



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳-۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
	ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
۷	صورت سود و زیان جداگانه
۸-۹	صورت وضعیت مالی جداگانه
۱۰	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۱۱	صورت جریان‌های نقدی جداگانه
۱۲-۹۶	ج- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
گروه مالی مهرگان تأمین پارس (سهامی عام)	آقای اسمعیل قنبری	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه‌گذاری استان چهارمحال و بختیاری (سهامی عام)	آقای روح الله سلحشوری	نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه‌گذاری امین مهرگان (سهامی عام)	آقای امین امرائی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل (موظف)	
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)	آقای جهانبخش شریعت	عضو هیأت مدیره (موظف)	
شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	آقای سجاد محمدی لندی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	

تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان - نرسیده به پل یادگار امام - نیش بن پست گل آرا - پلاک ۲۷۱ - کدپستی: ۱۴۶۸۶۱۶۷۶۹ -

تلفن: ۸۶۷۵۹۰۰۰ (۰۲۱) - دورنگار: ۸۶۷۵۹۰۸۰ (۰۲۱)

ماهشهر - منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت ۲ - کدپستی: ۶۳۵۶۱۷۸۷۲۱ - تلفن: ۵۲۲۹۵۰۰۰ (۰۶۱) - دورنگار: ۵۲۲۹۵۰۲۷ (۰۶۱)

اهواز - کیلومتر ۳۰ جاده اهواز به ماهشهر - واحد بازاریابی اتان - تلفن: ۵۲۲۹۷۷۰۵ (۰۶۱) - دورنگار: ۵۲۲۹۷۷۰۶ (۰۶۱)

تارنما: www.mpc.ir

نشانی الکترونیکی: Info@mpc.ir

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
عملیات در حال تداوم		
درآمدهای عملیاتی	۱,۰۳۹,۵۷۸,۰۴۳	۶۶۵,۶۶۸,۴۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۰۳,۳۲۹,۸۴۴)	(۴۷۶,۹۷۵,۷۵۷)
سود ناخالص	۳۳۶,۲۴۸,۱۹۹	۱۸۸,۶۹۲,۷۲۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۵۶۶,۳۵۰)	(۳۸,۲۸۱,۳۷۹)
سایر درآمدها	۴۶,۸۶۵,۵۰۳	۳۸,۶۴۵,۱۴۵
سایر هزینه‌ها	(۵,۳۵۸,۴۶۳)	(۱۴,۰۹۲,۵۴۰)
سود عملیاتی	۳۱۳,۱۸۸,۸۸۹	۱۷۴,۹۶۳,۹۵۲
هزینه‌های مالی	(۴۶,۹۲۴,۰۵۸)	(۲۵,۷۸۶,۳۲۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۸,۸۳۴,۷۲۷	۴۳,۵۲۳,۹۲۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته	۲۹۵,۰۹۹,۵۵۸	۱۹۲,۷۰۱,۵۴۹
سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته	(۲۷,۶۴۶,۷۰۶)	(۱۳,۳۱۷,۹۷۳)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶۷,۴۵۲,۸۵۲	۱۷۹,۳۸۳,۵۷۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۶۹,۰۰۵,۹۴۳)	(۲۶,۸۴۵,۴۱۳)
سود خالص	۱۹۸,۴۴۶,۹۰۹	۱۵۲,۵۳۸,۱۶۳
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۱۶۷,۷۲۳,۸۱۰	۱۳۴,۳۹۱,۱۷۳
منافع فاقد حق کنترل	۳۰,۷۲۳,۰۹۹	۱۸,۱۴۶,۹۹۰
سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:		
سود (زیان) پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۹,۲۲۵	۵,۸۸۵
غیرعملیاتی (ریال)	(۱,۸۸۹)	(۶)
سود پایه هر سهم (ریال)	۷,۳۳۶	۵,۸۷۹

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود خالص است، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

رئیس هیأت‌مدیره	نایب‌رئیس هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲۲۴,۵۱۴,۱۴۷	۳۹۵,۴۶۵,۱۸۹	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۳۶۸,۵۸۶	۱,۰۶۵,۶۸۰	۱۴	سرقفلی
۱۶,۱۷۳,۷۷۹	۴۲,۶۴۲,۹۰۱	۱۵	دارایی های نامشهود
۵۹,۳۴۷,۹۴۳	۶۱,۳۱۹,۱۳۱	۱۷	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳,۹۶۱,۶۵۲	۳,۱۷۷,۶۵۲	۱۸	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۳۶,۳۶۵,۷۵۰	۳۱,۴۷۰,۱۸۸	۱۹-۳	دریافتنی های بلندمدت
۴۹,۳۸۱,۳۰۷	۶۹,۲۴۰,۹۸۰	۲۰	سایر دارایی ها
۳۹۰,۱۱۳,۱۶۴	۶۰۵,۰۸۱,۷۲۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۴۰,۹۲۹,۰۴۴	۵۷,۵۲۹,۱۵۱	۲۱	پیش پرداخت ها
۶۲,۲۰۶,۳۲۵	۱۳۵,۳۵۷,۰۰۷	۲۲	موجودی مواد و کالا
۱۶۰,۰۶۳,۴۹۶	۲۹۳,۶۸۹,۳۶۷	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۶,۶۴۲,۵۲۴	۳۱,۳۶۷,۶۲۰	۲۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۵,۷۹۵,۴۸۳	۸۹,۵۹۷,۲۶۴	۲۴	موجودی نقد
۳۴۵,۶۳۶,۸۷۲	۶۰۷,۵۴۰,۴۰۹		
۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶	۲۵	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۴۵,۶۵۸,۹۴۸	۶۰۷,۵۶۲,۴۸۵		جمع دارایی های جاری
۷۳۵,۷۷۲,۱۱۲	۱,۲۱۲,۶۴۴,۲۰۶		جمع دارایی ها

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۶	۲۳,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۴۱۵,۹۱۳	۴۰۳,۳۶۶
اندوخته قانونی	۲۷	۱,۰۸۲,۷۳۹
سود انباشته	۱۶۴,۲۳۹,۹۰۲	۸۰,۴۷۰,۶۴۰
سهام خزانه	۲۸	(۹۰۸,۰۲۶)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
منافع فاقد حق کنترل	۲۹	۱۸۹,۰۵۷,۵۱۶
جمع حقوق مالکانه	۳۲۶,۲۳۹,۳۸۴	۱۲۷,۰۵۸,۰۵۵
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰	۲۱,۴۲۰,۰۵۴
پرداختنی های بلندمدت	۳۱-۴	۲۳,۳۴۶,۲۰۲
تسهیلات مالی	۳۴	۳۲۰,۶۸۵
جمع بدهی های غیر جاری	۴۵,۰۸۶,۹۴۱	۲۱,۶۳۱,۸۲۲
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۱	۳۶۸,۵۲۲,۴۷۲
مالیات پرداختنی	۳۲	۶۵,۲۷۴,۰۵۷
سود سهام پرداختنی	۳۳	۳۰,۴۹۴,۰۳۶
تسهیلات مالی	۳۴	۲۹۰,۸۵۳,۴۰۱
ذخایر	۳۵	۶۲,۱۳۰,۳۲۰
بدهی ناشی از قراردادهای	۳۶	۲۴,۰۴۳,۵۹۵
جمع بدهی های جاری	۸۴۱,۳۱۷,۸۸۱	۵۸۷,۰۸۲,۲۳۵
جمع بدهی ها	۸۸۶,۴۰۴,۸۲۲	۶۰۸,۷۱۴,۰۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۲۱۲,۶۴۴,۲۰۶	۷۳۵,۷۷۲,۱۱۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	حقوق مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۱۵,۱۳۷	۹۷۲,۸۰۸	۶,۲۶۸,۸۷۲	(۱,۲۲۸,۹۹۹)	۱۴,۵۲۷,۸۱۸	۲۳,۶۱۳,۴۷۵	۳۸,۱۴۱,۲۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳							
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳	-	-	۱۴۱,۶۰۵,۲۶۱	-	۱۴۱,۶۰۵,۲۶۱	۱۸,۱۴۶,۹۹۰	۱۵۹,۷۵۲,۲۵۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۷)	-	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)
سود خالص تجدید ارائه شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۳	-	-	۱۳۴,۳۹۱,۱۷۳	-	۱۳۴,۳۹۱,۱۷۳	۱۸,۱۴۶,۹۹۰	۱۵۲,۵۳۸,۱۶۳
سود سهام مصوب	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۱,۱۲۹)	(۶۳,۷۵۱,۱۲۹)
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۵۰۴,۲۷۱)	(۵۰۴,۲۷۱)	-	(۵۰۴,۲۷۱)
فروش سهام خزانه	(۱۱۱,۷۷۱)	-	(۷۹,۴۷۴)	۸۲۵,۲۴۴	۶۳۳,۹۹۹	-	۶۳۳,۹۹۹
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰۹,۹۳۱	(۱۰۹,۹۳۱)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۰۳,۳۶۶	۱,۰۸۲,۷۳۹	۸۰,۴۷۰,۶۴۰	(۹۰۸,۰۲۶)	۸۹,۰۴۸,۷۱۹	۳۸,۰۰۹,۳۳۶	۱۲۷,۰۵۸,۰۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴							
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴	-	-	۱۶۷,۷۲۳,۸۱۰	-	۱۶۷,۷۲۳,۸۱۰	۳۰,۷۲۳,۰۹۹	۱۹۸,۴۴۶,۹۰۹
سود سهام مصوب	-	-	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۹۲,۱۸۵)	(۸۱,۵۹۲,۱۸۵)
افزایش سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
منافع ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید	-	-	(۲۱۹,۹۵۱)	-	(۲۱۹,۹۵۱)	۳۸,۷۴۵,۳۶۳	۳۸,۵۲۵,۴۱۲
افزایش منافع در شرکت فرعی	-	۹,۷۲۸	-	-	۹,۷۲۸	(۲,۱۹۳,۶۰۲)	(۲,۱۸۳,۸۷۴)
افزایش سرمایه شرکت فرعی	-	-	-	-	-	۴۶,۴۸۹,۸۵۷	۴۶,۴۸۹,۸۵۷
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۱,۱۸۷,۹۹۳)	(۱,۱۸۷,۹۹۳)	-	(۱,۱۸۷,۹۹۳)
فروش سهام خزانه	۱۲,۵۴۷	-	۲۸,۵۷۷	۶۴۲,۰۷۹	۶۸۳,۲۰۳	-	۶۸۳,۲۰۳
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱,۷۶۳,۱۷۴	(۱,۷۶۳,۱۷۴)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۱۵,۹۱۳	۲,۸۵۵,۶۴۱	۱۶۴,۲۳۹,۹۰۲	(۱,۴۵۳,۹۴۰)	۱۸۹,۰۵۷,۵۱۶	۱۳۷,۱۸۱,۸۶۸	۳۲۶,۲۳۹,۳۸۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

رئیس هیأت‌مدیره	نایب‌رئیس هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	عضو هیأت‌مدیره
				آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۳۲۵,۹۷۰,۵۰۸	۳۲۹,۶۲۱,۵۶۷	۳۸ نقد حاصل از عملیات
(۳۵,۳۸۶,۵۴۷)	(۲۶,۲۰۹,۶۵۶)	۳۲ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۹۰,۵۸۳,۹۶۱	۳۰۳,۴۱۱,۹۱۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۱۰۰,۰۷۳,۹۹۰)	(۱۰۸,۹۴۳,۷۸۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶,۵۲۳,۴۷۹)	(۲۱,۸۸۱,۲۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۷۳,۱۲۴,۵۹۷)	(۲۴,۷۱۹,۰۸۰)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل و تأمین نقدینگی شرکت های وابسته
(۳,۸۱۹,۱۸۵)	(۷۵,۸۲۹,۸۶۷)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۸۰۱,۱۰۶	۶۱,۱۰۴,۷۷۱	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹,۸۹۸,۸۰۵	۱۲,۸۱۷,۹۳۷	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
-	۸۴,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱۶۴,۸۴۱,۳۴۰)	(۱۵۷,۳۶۷,۳۱۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۲۵,۷۴۲,۶۲۱	۱۴۶,۰۴۴,۶۰۱	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۲۰۱,۶۲۲	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
(۱۶۱,۳۹۸,۰۷۹)	(۲۸۰,۱۲۰,۹۹۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۱,۷۹۱,۵۱۱)	(۴۲,۳۳۴,۳۵۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۹,۵۹۹,۲۱۸)	(۳۷,۲۲۷,۰۳۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۳,۷۵۱,۱۲۹)	(۱۰,۸۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۳,۹۴۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی از سهامداران
(۱۱۹,۵۹۹,۹۳۷)	(۱۲۳,۲۸۰,۷۶۷)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۶,۱۴۲,۶۸۴	۲۲,۷۶۳,۸۳۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۸,۹۱۶,۰۲۵	۶۵,۷۹۵,۴۸۳	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۷۳۶,۷۷۴	۱,۰۳۷,۹۴۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۵,۷۹۵,۴۸۳	۸۹,۵۹۷,۲۶۴	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹	۳۹ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت	
			عملیات در حال تداوم
۵۸۳,۹۴۵,۵۱۱	۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۵۸,۶۹۵,۷۰۵)	(۶۶۷,۱۴۲,۲۹۲)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲۵,۲۴۹,۸۰۶	۲۱۶,۱۷۳,۸۸۹		سود ناخالص
(۲۴,۷۶۶,۸۳۲)	(۴۲,۵۷۶,۲۶۸)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۸,۷۴۴,۹۳۴	۵۷,۵۲۴,۹۸۰	۸	سایر درآمدها
(۱۴,۰۱۶,۴۰۰)	(۵,۲۸۲,۵۲۹)	۹	سایر هزینه‌ها
۱۱۵,۲۱۱,۵۰۸	۲۲۵,۸۴۰,۰۷۲		سود عملیاتی
(۲۰,۸۶۱,۸۶۴)	(۴۱,۰۴۷,۴۰۳)	۱۰	هزینه‌های مالی
۶۴,۸۷۱,۷۴۴	۷۴,۴۶۵,۹۶۰	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۵۹,۲۲۱,۳۸۸	۲۵۹,۲۵۸,۶۲۹		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۶,۷۱۶,۳۴۷)	(۴۲,۸۱۸,۷۸۳)	۳۲	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶		سود خالص
			سود هر سهم:
			سود (زیان) پایه هر سهم
۴,۳۶۴	۷,۶۹۲		عملیاتی (ریال)
۱,۸۳۴	۱,۷۲۲		غیرعملیاتی (ریال)
۶,۱۹۸	۹,۴۱۴	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل‌دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

رئیس هیأت‌مدیره	نایب‌رئیس هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱۲,۳۱۷,۰۹۳	۱۵۷,۵۰۵,۹۲۱
دارایی‌های نامشهود	۱۱۰,۸۵۴	۱۰۸,۴۲۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۵۷,۴۵۰,۹۴۹	۲۷,۵۷۰,۸۷۸
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۴۰,۸۲۶,۰۲۶	۱۳۹,۳۲۶,۰۲۶
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۵۰۲,۵۵۵	۲,۵۰۲,۵۵۵
دریافتی‌های بلندمدت	۱۲۰,۹۷۹,۶۷۷	۶۵,۱۰۴,۳۹۶
سایر دارایی‌ها	۶۷,۱۰۰,۹۱۴	۴۷,۴۹۳,۵۷۹
جمع دارایی‌های غیر جاری	۶۰۱,۲۸۸,۰۶۸	۴۳۹,۶۱۱,۷۷۵
دارایی‌های جاری		
پیش‌پرداخت‌ها	۵۰,۱۴۲,۵۰۳	۳۷,۸۵۳,۲۵۸
موجودی مواد و کالا	۱۰۲,۷۴۵,۰۹۱	۴۱,۵۹۴,۷۴۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۸۰,۴۹۰,۷۳۵	۱۷۸,۳۵۸,۹۲۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۳,۰۵۳,۹۷۴	۱۵,۴۰۰,۹۷۴
موجودی نقد	۵۲,۰۲۲,۴۸۲	۳۰,۷۹۷,۶۱۴
جمع دارایی‌های جاری	۵۰۸,۴۵۴,۷۸۵	۳۰۴,۰۰۵,۵۱۵
جمع دارایی‌ها	۱,۱۰۹,۷۴۲,۸۵۳	۷۴۳,۶۱۷,۲۹۰

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	سرمایه
۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۷	اندوخته قانونی
۱۶۹,۴۰۶,۹۶۳	۳۰۲,۳۷۵,۳۸۶		سود انباشته
(۱۵۶,۷۹۹)	(۵۶۲,۵۹۵)	۲۸	سهام خزانه
۱۷۸,۰۵۰,۱۶۴	۳۲۷,۱۱۲,۷۹۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۲۱,۳۰۱,۱۶۴	۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۳۱-۴	پرداختنی‌های بلندمدت
۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۲۲,۳۵۰,۳۱۱		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۴۰۲,۰۴۵,۱۷۷	۳۴۹,۲۷۳,۹۸۰	۳۱	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۳۸,۶۲۹,۱۰۵	۳۲	مالیات پرداختنی
۷۲۱,۰۷۳	۳۰,۴۹۴,۰۳۶	۳۳	سود سهام پرداختنی
۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	۳۴	تسهیلات مالی
۳۰,۲۰۷,۰۵۷	۵۹,۳۲۰,۳۸۶	۳۵	ذخایر
۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۵,۳۸۷,۰۸۷	۳۶	بدهی ناشی از قراردادهای
۵۵۳,۰۹۷,۹۵۵	۷۶۰,۲۷۹,۷۵۱		جمع بدهی‌های جاری
۵۶۵,۵۶۷,۱۲۶	۷۸۲,۶۳۰,۰۶۲		جمع بدهی‌ها
۷۴۳,۶۱۷,۲۹۰	۱,۱۰۹,۷۴۲,۸۵۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۷	۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۸۱,۳۹۶	۹۵,۴۵۹,۸۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳	-	-	-	۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱	۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۳۷۵,۳۵۲)	(۳۷۵,۳۵۲)
فروش سهام خزانه	-	(۵۲,۶۴۷)	-	۵۹۲,۷۹۵	۴۶۰,۶۷۴
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۴۰۶,۹۶۳	۱۷۸,۰۵۰,۱۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴	-	-	-	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۸۶۰,۳۷۹)	(۸۶۰,۳۷۹)
فروش سهام خزانه	-	-	-	۴۵۴,۵۸۳	۴۸۳,۱۶۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۷۵,۳۸۶	۳۲۷,۱۱۲,۷۹۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

رئیس هیأت‌مدیره	نایب‌رئیس هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره و مدیرعامل	عضو هیأت‌مدیره	عضو هیأت‌مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۲۷۶,۸۴۳,۷۶۸	۲۷۵,۸۰۲,۹۸۸	۳۸
(۲۸,۹۶۹,۰۷۶)	(۱۷,۷۳۰,۹۳۵)	۳۲
۲۴۷,۸۷۴,۶۹۲	۲۵۸,۰۷۲,۰۵۳	
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۶۷,۷۳۷,۹۹۴)	(۶۰,۲۱۴,۶۰۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۵,۶۴۰)	(۴۵,۸۸۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۷,۷۱۸,۴۰۶)	(۵۶,۷۴۶,۴۴۷)	پرداخت های نقدی بابت تأمین نقدینگی شرکت های فرعی
(۷۱,۵۳۳,۷۳۳)	(۲۸,۰۰۵,۶۵۳)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل و تأمین نقدینگی شرکت های وابسته
(۲,۵۴۰,۱۱۲)	(۶۷,۴۸۷,۵۲۷)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷,۸۶۱,۱۰۶	۵۹,۸۳۴,۵۲۷	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۰۵۵,۳۰۶	۶,۶۴۱,۱۵۵	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۳,۳۲۰,۶۷۳	۳۲,۳۷۸,۹۸۸	دریافت های نقدی ناشی از سود سهام
(۱۳۳,۳۴۸,۸۰۰)	(۱۱۳,۶۴۵,۴۴۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۱۴,۵۲۵,۸۹۲	۱۴۴,۴۲۶,۶۱۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
(۱۵۱,۳۸۸,۴۹۶)	(۲۵۸,۸۸۵,۷۵۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۹,۲۸۷,۳۴۵)	(۳۹,۲۶۳,۰۱۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۹,۵۹۹,۱۸۸)	(۳۷,۲۲۷,۰۳۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۱۲,۲۷۵,۰۲۹)	(۱۲۳,۳۷۵,۸۰۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۲,۲۵۰,۸۶۳	۲۱,۰۵۰,۸۰۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۷,۹۶۰,۳۸۴	۳۰,۷۹۷,۶۱۴	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۵۸۶,۳۶۷	۱۷۴,۰۵۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۰,۷۹۷,۶۱۴	۵۲,۰۲۲,۴۸۲	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹	۳۹ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره
آقای اسمعیل قنبری	آقای روح الله سلحشوری	آقای امین امرائی	آقای جهانبخش شریعت	آقای سجاد محمدی لندی

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن به شرح یادداشت توضیحی ۱۶ است. شرکت پتروشیمی مارون به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۷۲۷۶۷۱ در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۴ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۴۸۰۱۲ مورخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۰۱ شروع به بهره‌برداری نموده است. ضمناً باتوجه به انتقال مرکز اصلی شرکت از تهران به ماهشهر (منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی) در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۰۵ تحت شماره ۶۴۹۹ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان ماهشهر به ثبت رسید. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۰۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۱۷ در بورس اوراق بهادار (فرا بورس ایران) پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت آن خوزستان، شهرستان ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، سایت ۲ واقع شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف) موضوع اصلی

احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات، صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمیایی و مشتقات ذیربط و انجام کلیه فعالیت‌های تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که به‌طور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور است. از جمله فعالیت‌های ذیل با رعایت قوانین و مقررات مربوطه:

- ۱- تشکیل انواع شرکت‌ها و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکت‌های دیگر،
- ۲- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک‌ها و موسسات اعتباری،
- ۳- انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری غیربانکی و بازرگانی درخصوص موضوع شرکت،
- ۴- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور،
- ۵- انجام سایر عملیاتی که به‌طور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

ب) موضوع فرعی

- ۱- خرید و فروش اوراق بهادار و سهام شرکت‌های تولیدی و خدماتی با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و رعایت قوانین و مقررات مربوطه،
 - ۲- مبادرت به خرید و فروش و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی.
- فعالیت اصلی شرکت پتروشیمی مارون طی دوره مالی مورد گزارش، تولید انواع فراورده‌های پتروشیمی بوده و فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه‌های مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام و تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند، در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۴۶۰	۴۴۷	۴۶۷	۴۶۴	کارکنان مشمول قانون نفت
۲,۱۱۳	۲,۱۲۲	۲,۴۷۳	۳,۳۰۳	کارکنان مشمول قانون کار
۲,۵۷۳	۲,۵۶۹	۲,۹۴۰	۳,۷۶۷	
۲۵	۲۹	۱۴۱	۱۹۵	کارکنان شرکت‌های پیمانکاری
۲,۵۹۸	۲,۵۹۸	۳,۰۸۱	۳,۹۶۲	

۱-۳-۱- افزایش تعداد پرسنل مشمول نیروی کار طی دوره مالی مورد گزارش، به دلیل تبدیل وضعیت کارکنان شرکت‌های پیمانکاری به قرارداد مدت معین، در راستای سیاست‌های توسعه و نگهداشت سرمایه انسانی شرکت و اضافه شدن شرکت‌های پتروشیمی آرمان سپاهان، فنی مهندسی پتروساخت چهلستون، آریا پترو فرآیند چهلستون، تعمیرات نیروی برق اصفهان و پتروثمین سپاهان به گروه بوده است.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد حاصل از قرارداد مشتریان:

۱-۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است. با توجه به نوع قراردادهای منعقد شده با مشتریان و زمان واگذاری کنترل کالا به آنها، اجرای استاندارد مزبور، تغییر بااهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی و شناسایی درآمد نخواهد داشت. با این وجود الزامات اجرای این استاندارد منجر به برخی تغییرات طبقه‌بندی در اقلام صورت‌های مالی به شرح یادداشت توضیحی ۳۷ شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی آن (شرکت‌های تحت کنترل شرکت) پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون‌گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به‌دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می‌دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می‌کند.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به‌عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- سال مالی تمامی شرکت‌های فرعی (به جز پتروشیمی آرمان سپاهان که ۳۰ آذر هر سال است) در ۳۰ اسفند هر سال خاتمه می‌یابد. لذا صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرند.

۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۲-۶- تغییر منافع مالکیت در شرکت‌های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت‌های فرعی نمی‌شود، به‌عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می‌شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به‌منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت‌های فرعی، تعدیل می‌شود. هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه‌ازای پرداخت شده یا دریافت شده به‌طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۳-۲-۷- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می‌دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می‌شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی و ارزش منصفانه هرگونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی‌ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه‌ای همانند زمانی که گروه به‌طور مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می‌کند، به حساب گرفته می‌شود. ارزش منصفانه هرگونه سرمایه‌گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به‌عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به‌علاوه مبلغ هرگونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای)" بر "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ دوره به روش خط مستقیم مستهلک می‌گردد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۳-۲- چنانچه "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه‌های اندازه‌گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل‌کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به‌عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل‌کننده منتسب می‌شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی‌های قابل تشخیص واحد تحصیل‌شده، اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد. درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

شرکت این امر را مورد ملاحظه قرار می‌دهد که آیا تعهدات دیگری در قرارداد وجود دارد که تعهدات اجرای جداگانه‌ای باشد و باید بخشی از قیمت معامله به آنها تخصیص داده شود (به‌طور نمونه گارانتی، امتیاز وفاداری مشتری و) در تعیین قیمت معامله برای فروش، شرکت اثرات مابه‌ازای متغیر، وجود یک جزء تامین مالی قابل توجه، مابه‌ازای غیرنقدی و مابه‌ازای قابل پرداخت به مشتری (در صورت وجود) را در نظر بگیرد.

۳-۴-۳- مابه‌ازای متغیر

اگر مابه‌ازا در یک قرارداد شامل مبلغ متغیری باشد، شرکت میزان مابه‌ازایی را که مستحق دریافت آن در ازای انتقال کالاها به مشتری است، برآورد می‌کند. مابه‌ازای متغیر در ابتدای قرارداد برآورد می‌شود و تنها تا میزانی در قیمت معامله منظور می‌شود که در صورت برطرف شدن عدم اطمینان مرتبط با مابه‌ازای متغیر در آینده بسیار محتمل باشد که برگشت عمده‌ای در مبلغ درآمد عملیاتی انباشته شناسایی شده رخ ندهد.

۳-۴-۴- دریافتی‌های تجاری

دریافتی حق غیر مشروط شرکت نسبت به مابه‌ازا است و حق نسبت به مابه‌ازا در صورتی غیر مشروط است که تنها گذشت زمان منجر به سررسید شدن ما به‌ازا شود.

۳-۴-۵- دارایی حاصل از قرارداد

دارایی حاصل از قرارداد، حق واحد تجاری نسبت به مابه‌ازا در قبال کالا یا خدماتی است که واحد تجاری به مشتری انتقال داده است، هنگامی که آن حق مشروط به چیزی غیر از گذشت زمان (برای مثال عملکرد آتی واحد تجاری) باشد.

۳-۴-۶- بدهی حاصل از قرارداد

بدهی حاصل از قرارداد زمانی شناسایی می‌شود که قبل از انتقال کالاها یا خدمات، مشتری تمام یا بخشی از مابه‌ازا را پرداخت نماید. بدهی ناشی از قرارداد، تعهد شرکت برای انتقال کالاها یا خدمات به مشتری است که شرکت، بابت آن از مشتری ما به‌ازا دریافت کرده است.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	مبنای نرخ تسعیر	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ ارز
اقلام پولی ارزی	دلار آمریکا	نرخ فروش حواله آخرین روز کاری در تالار حواله ارز مرکز مبادله ارز و طلاای ایران	۱,۳۷۴,۸۸۳ ریال	طبق دستورالعمل فروش ارز شرکت‌های پتروشیمی در مرکز مبادله ارز و طلاای ایران
	یورو		۱,۵۸۴,۵۸۳ ریال	
	درهم امارات		۳۷۴,۳۷۲ ریال	
	یوان چین		۱۹۹,۱۴۶ ریال	
	روبل روسیه		۱۶,۶۵۷ ریال	
	یکصد ین ژاپن		۸۶۴,۴۶۱ ریال	
	یکهزار وون کره جنوبی		۹۲۳,۲۴۵ ریال	
	روپیه هند		۱۴,۸۸۳ ریال	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۲-۵-۳- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:
- الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.
- ب) تفاوت تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی‌ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می‌شود.
- ج) در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی‌های مزبور تا سقف زیان‌های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است، متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می‌شود.
- د) در سایر موارد، به‌عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.
- ۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به‌صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.
- ۴-۵-۳- دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه‌های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه‌بندی می‌شود. تفاوت‌های تسعیر آن گروه از اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه‌گذاری، در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه‌بندی می‌شود و در زمان واگذاری به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.
- ۶-۳- مخارج تأمین مالی
- مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به‌عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه سال ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تأسیسات	۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۶ و ۱۲ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۵ ساله	مستقیم
اثاث و منصوبات	۳، ۵ و ۶ ساله	مستقیم
کاتالیست	۳ ساله	مستقیم

۳-۷-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقیمانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی‌های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۸-۳- استهلاك دارایی‌های ثابت نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
حق ليسانس	۶ ساله	مستقیم
دانش فنی	۶ ساله	مستقیم
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۹-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با مبلغ دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است، تعیین می‌گردد.

۲-۹-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به‌طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۹-۳- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به‌عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۹-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به‌عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	نوع دارایی
میانگین موزون متحرک	موجودی مواد اولیه و بسته‌بندی
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۳-۱۱- دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به‌عنوان «دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) باشد، به‌گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک دوره از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد. دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۳-۱۲- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به‌گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۱۲-۲- ذخایر تعهدات کارکنان رسمی نفت مربوط به صندوق بازنشستگی نفت

۳-۱۲-۲-۱- باتوجه به بازنشستگی پیش از موعد تعدادی از کارکنان رسمی شرکت (طبق قوانین و بخشنامه‌های وزارت نفت) و الزام شرکت به پرداخت حقوق و مزایای پرسنل مزبور از زمان بازنشستگی پیش از موعد تا سن قانونی بازنشستگی عادی به‌عنوان مقرری به صندوق بازنشستگی نفت، ذخیره لازم در حقوق و مزایای جاری پرسنل مشمول و فاصله سن تا تاریخ بازنشستگی آنها تعدیل و تفاوت به‌عنوان هزینه دوره در حساب‌ها منظور می‌گردد.

۳-۱۲-۲-۲- براساس مقررات شرکت ملی نفت ایران، صندوق بازنشستگی نفت هر ساله مبالغی جهت حقوق و مزایای پرسنل رسمی بازنشسته و کارکنان شاغل رسمی پس از بازنشستگی مطالبه می‌نماید. ذخیره مزبور براساس مقررات یاد شده و با در نظر گرفتن مفروضات لازم جهت محاسبه آن شامل فرض امید به زندگی و نرخ رشد و تنزیل، محاسبه و تفاوت آن با مانده دفاتر به‌عنوان هزینه دوره در حساب‌ها منظور می‌گردد.

۳-۱۲-۳- ذخیره مشاغل سخت و زیان‌آور

۳-۱۲-۳-۱- براساس مفاد بند ۱۴ آیین‌نامه مشاغل سخت و زیان‌آور مصوب هیأت وزیران مورخ ۱۶ اسفند ۱۳۸۵ و اصلاحیه سازمان تأمین اجتماعی مورخ ۲۴ آذر ۱۳۹۳ کارفرمایان اینگونه مشاغل مکلفند پس از احراز شرایط بازنشستگی بیمه شده مشاغل در کارگاه مبالغ مطالبه شده توسط سازمان تأمین اجتماعی را در زمان بازنشستگی کارکنان به میزان ۴ درصد حق بیمه بر مبنای آخرین حقوق و مزایای شغلی کسر حق بیمه را پرداخت نمایند. شرکت ذخیره لازم از این بابت جهت سمت‌های سازمانی مشمول طبق لیست تأیید شده واحد منابع انسانی این طرح را محاسبه و در حساب‌ها منظور و در پایان هر دوره گزارشگری، لیست و نحوه محاسبه را به‌روزرسانی می‌نماید.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه‌گذاری	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و خالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و خالص ارزش فروش	سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار
	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
شناخت درآمد			
شرکت	گروه	نوع سرمایه‌گذاری	
انواع سرمایه‌گذاری‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها
	در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۳-۱- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

۳-۱۳-۱-۱- حسابداری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می‌شود.

۳-۱۳-۱-۲- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود.

۳-۱۳-۱-۳- زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد.

۳-۱۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه‌گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره‌ای که سرمایه‌گذاری تحصیل شده است، شناسایی می‌گردد.

۳-۱۳-۱-۵- از زمانی که شناسایی سرمایه‌گذاری به عنوان سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته خاتمه می‌یابد و سرمایه‌گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه‌بندی می‌گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می‌سازد. زمانی که گروه منافعی را در شرکت‌های وابسته پیشین حفظ می‌نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه‌گیری می‌نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری در نظر گرفته می‌شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هرگونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت‌های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می‌شود. علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت‌های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می‌گیرد.

۳-۱۳-۱-۶- زمانی که یکی از شرکت‌های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته گروه انجام می‌دهد، سودها و زیان‌های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه‌گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته یا مشارکت خاص شناسایی می‌شود.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱۳-۳- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته گروه استفاده می‌شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته باشد، شرکت‌های وابسته، برای استفاده شرکت، صورت‌های مالی را به همان تاریخ صورت‌های مالی شرکت تهیه می‌کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۸-۱۳-۳- چنانچه صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می‌گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه‌ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت‌های مالی شرکت رخ می‌دهد، تعدیلات اعمال می‌شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره‌های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره‌های گزارشگری، در دوره‌های مختلف، یکسان است.

۱۴-۳- سهام خزانه

۱-۱۴-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به‌عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید به‌طور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۴-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۴-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به‌عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۴-۱۴-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۱۵-۳- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در صورتیکه شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافع فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل در صورت‌های مالی تلفیقی تعدیل می‌شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه‌ازای پرداختی و دریافتی، به‌طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۱۶-۳- آثار معاملات با منافع فاقد کنترل

در صورتی‌که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هرگونه سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می‌گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می‌شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی، به‌طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۷- مالیات بر درآمد

۳-۱۷-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت حساب سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۷-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد. بدهی‌های مالیات انتقالی برای تفاوت‌های موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش‌بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت‌های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، وابسته و مشارکت‌های خاص، دارایی‌های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت‌های موقتی در آینده قابل پیش‌بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت‌های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می‌کند.

۳-۱۷-۳- تهاثر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

گروه دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می‌کند که الف) حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب) قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۱۷-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می‌شود.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیأت‌مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- ذخیره تعهدات بازنشستگی کارکنان صنعت نفت

هیأت‌مدیره باتوجه به اعلامیه‌های واقعی دریافتی از صندوق بازنشستگی صنعت نفت و بررسی نتایج سال‌های پیش، اقدام به برآورد مبلغ ذخیره موضوع فوق می‌نماید.

۴-۲-۲- مالیات انتقالی

به نظر مدیریت آثار ناشی از تفاوت‌های موقت برای محاسبه دارایی/بدهی مالیات انتقالی بی‌اهمیت است، از اینرو از این بابت هیچگونه ثبتی در دفاتر منظور نشده است.

۴-۲-۳- عدم شمولیت شرکت ثبت شده در خارج از کشور در صورت‌های مالی تلفیقی

همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶-۱-۱۶ افشاء گردیده، بدلیل اینکه شرکت فرعی صد در صدی در چین در حال انحلال است و فاقد دارایی و عملکرد بااهمیتی است از شمول تهیه صورت‌های مالی تلفیقی خارج شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۵-۱ فروش خالص	۱,۰۲۹,۸۴۳,۳۶۳	۶۶۳,۷۰۸,۳۹۷	۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱	۵۸۳,۹۴۵,۵۱۱
۵-۲ درآمد ارائه خدمات	۹,۷۳۴,۶۸۰	۱,۹۶۰,۰۸۶	-	-
	<u>۱,۰۳۹,۵۷۸,۰۴۳</u>	<u>۶۶۵,۶۶۸,۴۸۳</u>	<u>۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱</u>	<u>۵۸۳,۹۴۵,۵۱۱</u>

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	مبلغ
فروش داخلی				
پلی پروپیلن	۲۰۸,۹۳۶	۲۱۵,۵۷۲,۰۱۶	۲۱۴,۷۷۴	۱۲۲,۴۸۶,۸۸۶
پلی اتیلن سنگین	۱۵۵,۲۸۳	۱۰۷,۳۱۱,۶۱۷	۱۶۰,۶۰۴	۶۶,۲۴۸,۴۰۳
اتیلن	۱۸۳,۰۷۸	۷۶,۱۳۸,۱۲۸	۱۵۷,۴۹۶	۵۰,۰۵۳,۴۲۲
منو اتیلن گلایکول	۲۲۱,۴۹۶	۷۵,۰۱۸,۰۰۲	۲۴۳,۴۱۵	۵۷,۴۰۶,۲۶۵
پلی اتیلن سبک	۸۱,۹۴۰	۶۵,۹۹۵,۲۵۴	۸۸,۰۱۳	۴۶,۳۳۷,۳۸۹
C3+	۱۷۴,۰۳۱	۵۴,۷۷۲,۵۴۳	۱۴۶,۷۶۲	۲۹,۰۴۸,۳۷۵
DPG	۷۳,۶۱۶	۱۵,۹۰۷,۸۹۵	۴۱,۹۲۳	۷,۵۰۴,۴۸۲
گروه محصولات کامپوند و مستریج	۱۰,۸۲۵	۸,۹۹۲,۶۵۳	۷,۹۳۷	۳,۸۵۷,۸۹۵
دی اتیلن گلایکول	۱۶,۷۷۶	۵,۷۲۴,۵۶۰	۱۵,۳۴۹	۴,۲۱۶,۶۹۹
CO2	۱۱۹,۹۰۲	۲,۹۰۹,۷۷۶	۱۲۴,۵۵۸	۱,۷۷۰,۶۲۷
تری اتیلن گلایکول	۹۶۲	۶۱۴,۱۴۳	۱,۴۷۰	۶۵۲,۲۱۰
پلی اتیلن گلایکول	۵,۲۹۱	۵۸۸,۸۷۵	۴,۸۵۷	۴۰۶,۱۶۲
اتیل استات	۵۳۱	۴۲۱,۷۵۷	-	-
هیدروژن	۲۲۸	۱۵۴,۶۳۶	۱۸۷	۱,۸۷۵
CFO	۵۱۴	۲۷,۲۹۷	۱,۱۰۰	۳۱,۳۴۷
	<u>۱,۲۵۳,۴۰۹</u>	<u>۶۳۰,۱۴۹,۱۵۲</u>	<u>۱,۲۰۸,۴۴۵</u>	<u>۳۹۰,۰۲۲,۰۳۷</u>
فروش صادراتی				
پلی اتیلن سبک	۲۵۶,۹۶۶	۲۲۵,۶۲۰,۸۳۶	۲۳۹,۴۷۰	۱۳۹,۷۶۵,۲۴۰
پلی اتیلن سنگین	۱۶۱,۵۳۲	۱۱۱,۱۴۰,۰۹۸	۲۰۳,۶۴۲	۸۷,۴۰۸,۲۳۱
منو اتیلن گلایکول	۱۳۷,۳۱۰	۵۴,۰۱۳,۶۳۲	۱۲۷,۳۶۳	۳۲,۶۷۶,۲۶۸
دی اتیلن گلایکول	۱۸,۷۵۰	۶,۷۷۴,۷۹۱	۲۱,۳۳۱	۵,۹۵۳,۶۴۴
DPG	۱۲,۳۲۶	۱,۹۰۷,۷۹۰	۴۵,۵۴۱	۷,۷۸۲,۷۶۳
تری اتیلن گلایکول	۴۳۵	۲۳۷,۰۶۴	۲۰۰	۱۰۰,۲۱۴
	<u>۵۸۷,۳۱۹</u>	<u>۳۹۹,۶۹۴,۲۱۱</u>	<u>۶۳۷,۵۴۷</u>	<u>۲۷۳,۶۸۶,۳۶۰</u>
	<u>۱,۸۴۰,۷۲۸</u>	<u>۱,۰۲۹,۸۴۳,۳۶۳</u>	<u>۱,۸۴۵,۹۹۲</u>	<u>۶۶۳,۷۰۸,۳۹۷</u>

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		شرکت
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	
				فروش داخلی
۱۵۵,۳۰۷,۶۶۰	۴۹۸,۴۱۸	۲۲۱,۳۵۱,۹۸۸	۵۲۸,۸۹۰	اتیلن
۱۲۲,۷۲۴,۸۷۰	۲۱۵,۴۳۱	۲۱۷,۵۴۵,۹۳۵	۲۱۱,۹۱۱	پلی پروپیلن
۶۹,۴۸۲,۲۶۱	۱۶۹,۰۲۳	۱۱۲,۴۲۷,۵۵۹	۱۶۴,۹۸۲	پلی اتیلن سنگین
۵۷,۴۰۶,۲۶۵	۲۴۳,۴۱۵	۷۵,۰۱۸,۰۰۲	۲۲۱,۴۹۶	منو اتیلن گلایکول
۲۹,۰۴۸,۳۷۵	۱۴۶,۷۶۲	۵۴,۷۷۲,۵۴۳	۱۷۴,۰۳۱	C3+
۷,۵۰۴,۴۸۲	۴۱,۹۲۳	۱۵,۹۰۷,۸۹۵	۷۳,۶۱۶	DPG
۴,۲۱۶,۶۹۹	۱۵,۳۴۹	۵,۷۲۴,۵۶۰	۱۶,۷۷۶	دی اتیلن گلایکول
۱,۷۷۰,۶۲۷	۱۲۴,۵۵۸	۲,۹۰۹,۷۷۶	۱۱۹,۹۰۲	CO2
۱,۴۷۱,۵۵۸	۴,۴۲۷	۲,۱۹۹,۵۹۷	۴,۲۲۴	پروپیلن
۶۵۲,۲۱۰	۱,۴۷۰	۶۱۴,۱۴۳	۹۶۲	تری اتیلن گلایکول
۴۰۶,۱۶۲	۴,۸۵۷	۵۸۸,۸۷۵	۵,۲۹۱	پلی اتیلن گلایکول
۱,۸۷۵	۱۸۷	۱۵۴,۶۳۶	۲۲۸	هیدروژن
۳۱,۳۴۷	۱,۱۰۰	۲۷,۲۹۷	۵۱۴	CFO
۴۵۰,۰۲۴,۳۹۱	۱,۴۶۶,۹۲۰	۷۰۹,۲۴۲,۸۰۶	۱,۵۲۲,۸۲۳	
				فروش صادراتی
۸۷,۴۰۸,۲۳۱	۲۰۳,۶۴۲	۱۱۱,۱۴۰,۰۹۸	۱۶۱,۵۳۲	پلی اتیلن سنگین
۳۲,۶۷۶,۲۶۸	۱۲۷,۳۶۳	۵۴,۰۱۳,۶۳۲	۱۳۷,۳۱۰	منو اتیلن گلایکول
۵,۹۵۳,۶۴۴	۲۱,۳۳۱	۶,۷۷۴,۷۹۱	۱۸,۷۵۰	دی اتیلن گلایکول
۷,۷۸۲,۷۶۳	۴۵,۵۴۱	۱,۹۰۷,۷۹۰	۱۲,۳۲۶	DPG
۱۰۰,۲۱۴	۲۰۰	۲۳۷,۰۶۴	۴۳۵	تری اتیلن گلایکول
۱۳۳,۹۲۱,۱۲۰	۳۹۸,۰۷۷	۱۷۴,۰۷۳,۳۷۵	۳۳۰,۳۵۳	
۵۸۳,۹۴۵,۵۱۱	۱,۸۶۴,۹۹۷	۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱	۱,۸۵۳,۱۷۶	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
-	-	۱,۹۶۰,۰۸۶	۱,۲۸۷,۴۷۲	اجاره مخزن
-	-	-	۸,۴۴۷,۲۰۸	سایر
-	-	۱,۹۶۰,۰۸۶	۹,۷۳۴,۶۸۰	

۵-۲-۱- درآمد ارائه خدمات مرتبط با درآمد اجاره مخازن توسط شرکت فرعی نگین بنادر ایرانیان می‌باشد که تماماً به شرکت‌های خارج از گروه ارائه شده است.

۵-۳- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	گروه
۵۲,۹۷۳,۷۱۱	۸	۶۷,۷۷۸,۳۵۴	۷	اشخاص وابسته
۶۱۰,۷۳۴,۶۸۶	۹۲	۹۶۲,۰۶۵,۰۰۹	۹۳	سایر مشتریان
۶۶۳,۷۰۸,۳۹۷		۱,۰۲۹,۸۴۳,۳۶۳		
شرکت				
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	گروه
۱۱۰,۲۳۵,۹۳۹	۱۹	۱۵۴,۵۰۳,۳۱۸	۱۷	شرکت‌های گروه
۵۲,۹۷۳,۷۱۱	۹	۶۷,۷۷۸,۳۵۴	۸	اشخاص وابسته
۴۲۰,۷۳۵,۸۶۱	۷۲	۶۶۱,۰۳۴,۵۰۹	۷۵	سایر مشتریان
۵۸۳,۹۴۵,۵۱۱		۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱		

۵-۳-۱- نرخ فروش محصولات در بورس کالا مبتنی بر عرضه و تقاضا بر پایه قیمت‌های بورس کالای ایران می‌باشد. نرخ فروش محصولات بین مجتمعی بر مبنای FOB-۵٪ با نرخ دلار ابلاغی از طرف انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی و شرکت بازرگانی پتروشیمی تعیین می‌گردد. نرخ فروش محصولات صادراتی بر مبنای قیمت‌های نشریه ICIS باتوجه به شرایط بازار تعیین و براساس نرخ ارز اعلامی انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی تسعیر و در حساب‌ها منظور شده است.

۵-۳-۲- در دوره مالی جاری ۳۹ درصد از مبلغ فروش شرکت از طریق بورس کالا، ۴۱ درصد بین مجتمعی و ۲۰ درصد صادراتی می‌باشد.

۵-۳-۳- افزایش مبلغ فروش شرکت عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز طی دوره مالی جاری و تغییر در استراتژی فروش نسبت به سال قبل بوده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۵- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴			
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی				
۲۱	۲۸	۶۱,۸۲۱,۶۳۸	۱۶۱,۷۴۶,۰۱۹	۲۲۳,۵۶۷,۶۵۷	پلی اتیلن سنگین
۱۷	۶	۱۳,۲۷۴,۲۹۹	۲۰۸,۰۷۷,۶۸۹	۲۲۱,۳۵۱,۹۸۸	اتیلن
۳۲	۴۷	۱۰۲,۷۱۴,۳۹۷	۱۱۴,۸۳۱,۵۳۸	۲۱۷,۵۴۵,۹۳۵	پلی پروپیلن
۱۶	۱۳	۱۶,۸۰۹,۷۲۹	۱۱۲,۲۲۱,۹۰۵	۱۲۹,۰۳۱,۶۳۴	منو اتیلن گلیکول
۲۰	۲۷	۱۴,۵۳۷,۳۴۳	۴۰,۲۳۵,۲۰۰	۵۴,۷۷۲,۵۴۳	C3+
۲۴	۲۲	۳,۸۹۲,۶۵۰	۱۳,۹۲۳,۰۳۵	۱۷,۸۱۵,۶۸۵	DPG
۱۶	۱۵	۱,۸۵۲,۸۸۴	۱۰,۶۴۶,۴۶۷	۱۲,۴۹۹,۳۵۱	دی اتیلن گلیکول
۱۹	۲۴	۵۳۱,۵۳۳	۱,۶۶۸,۰۶۴	۲,۱۹۹,۵۹۷	پروپیلن
۱۵	۱۶	۷۳۹,۴۱۶	۳,۷۹۲,۳۷۵	۴,۵۳۱,۷۹۱	سایر
۲۱	۲۴	۲۱۶,۱۷۳,۸۸۹	۶۶۷,۱۴۲,۲۹۲	۸۸۳,۳۱۶,۱۸۱	

۱-۴-۵- سایر شامل هیدروژن، دی اکسید کربن، CFO، تری اتیلن گلیکول و پلی اتیلن گلیکول می باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳		
		فروش	درآمد ارائه خدمات	جمع	فروش	درآمد ارائه خدمات	جمع
مواد مستقیم	۶-۱	۴۴۲,۰۳۴,۵۷۳	۲۴۹,۹۳۶	۴۴۲,۲۸۴,۵۰۹	۳۱۷,۵۳۷,۵۵۶	-	۳۱۷,۵۳۷,۵۵۶
دستمزد مستقیم	۶-۳	۲۰,۲۲۴,۳۷۷	۴۲۶,۹۹۳	۲۰,۶۵۱,۳۷۰	۱۸,۸۳۴,۸۸۶	۳۳۰,۰۸۳	۱۹,۱۶۴,۹۶۹
سربار ساخت:							
آب، برق و سوخت		۱۰۴,۸۱۷,۷۷۴	۴۵,۶۴۹	۱۰۴,۸۶۳,۴۲۳	۶۱,۹۶۲,۸۶۳	۱۴,۰۵۳	۶۱,۹۷۶,۹۱۶
حقوق و دستمزد کارکنان	۶-۳-۱	۳۸,۱۳۸,۹۴۹	۷۵,۳۳۴	۳۸,۲۱۴,۲۸۳	۲۵,۷۵۰,۳۱۲	۱۰۸,۷۵۲	۲۵,۸۵۹,۰۶۴
لوازم عایق‌بندی و بسته‌بندی	۶-۴	۲۳,۲۳۸,۲۴۹	-	۲۳,۲۳۸,۲۴۹	۱۴,۶۲۱,۷۵۶	-	۱۴,۶۲۱,۷۵۶
لوازم یدکی، ساختمانی و برقی		۱۵,۴۱۵,۸۶۰	۹۰,۷۷۹	۱۵,۵۰۶,۶۳۹	۱۰,۱۸۲,۲۶۵	۷۵,۴۶۵	۱۰,۲۵۷,۷۳۰
مواد غیرمستقیم	۶-۵	۱۳,۱۰۶,۸۴۰	-	۱۳,۱۰۶,۸۴۰	۸,۵۹۷,۴۳۳	-	۸,۵۹۷,۴۳۳
خدمات پیمانکاری	۶-۶	۱۲,۸۵۵,۷۴۴	-	۱۲,۸۵۵,۷۴۴	۷,۸۱۶,۴۷۷	-	۷,۸۱۶,۴۷۷
استهلاک		۱۰,۱۵۴,۸۲۷	۶۵,۷۱۶	۱۰,۲۲۰,۵۴۳	۶,۴۶۰,۸۹۴	۵۹,۲۵۷	۶,۵۲۰,۱۵۱
خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه		۴,۵۰۱,۷۱۶	-	۴,۵۰۱,۷۱۶	۲,۴۳۸,۵۶۸	-	۲,۴۳۸,۵۶۸
ایاب و ذهاب	۶-۷	۴,۰۵۷,۳۹۳	۶۴,۵۰۰	۴,۱۲۱,۸۹۳	۳,۰۹۱,۲۳۸	۹,۲۶۳	۳,۱۰۰,۵۰۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶-۳-۱	۳,۷۳۵,۰۰۵	-	۳,۷۳۵,۰۰۵	۲۲۶,۰۰۱	-	۲۲۶,۰۰۱
هزینه‌های مرتبط با صندوق‌های نفت		۲,۶۶۲,۷۶۵	-	۲,۶۶۲,۷۶۵	-	-	-
مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۰۴۷,۸۰۵	-	۲,۰۴۷,۸۰۵	۱,۰۵۷,۷۵۹	-	۱,۰۵۷,۷۵۹
سایر		۴۱,۳۶۸,۳۳۱	۲۵۰,۶۶۷	۴۱,۶۱۸,۹۹۸	۱۳,۸۹۵,۱۸۶	۶۴,۵۰۴	۱۳,۹۵۹,۶۹۰
سهم هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۱,۱۹۵,۹۱۰)	-	(۱۱,۱۹۵,۹۱۰)	(۱,۸۷۷,۴۶۰)	-	(۱,۸۷۷,۴۶۰)
جمع سربار ساخت		۲۶۴,۹۰۵,۳۴۸	۵۹۲,۶۴۵	۲۶۵,۴۹۷,۹۹۳	۱۵۴,۲۲۳,۲۹۲	۳۳۱,۲۹۴	۱۵۴,۵۵۴,۵۸۶
		۷۲۷,۱۶۴,۲۹۸	۱,۲۶۹,۵۷۴	۷۲۸,۴۳۳,۸۷۲	۴۹۰,۵۹۵,۷۳۴	۶۶۱,۳۷۷	۴۹۱,۲۵۷,۱۱۱
هزینه‌های جذب نشده	۹	(۴۳۸,۹۳۰)	-	(۴۳۸,۹۳۰)	(۳۸۰,۵۵۹)	-	(۳۸۰,۵۵۹)
جمع هزینه‌های ساخت		۷۲۶,۷۲۵,۳۶۸	۱,۲۶۹,۵۷۴	۷۲۷,۹۹۴,۹۴۲	۴۹۰,۲۱۵,۱۷۵	۶۶۱,۳۷۷	۴۹۰,۸۷۶,۵۵۲
ضایعات غیرعادی	۹	(۴,۸۴۳,۶۰۰)	-	(۴,۸۴۳,۶۰۰)	(۳,۴۸۹,۱۱۹)	-	(۳,۴۸۹,۱۱۹)
بهای تمام شده ساخت		۷۲۱,۸۸۱,۷۶۸	۱,۲۶۹,۵۷۴	۷۲۳,۱۵۱,۳۴۲	۴۸۶,۷۲۶,۰۵۶	۶۶۱,۳۷۷	۴۸۷,۳۸۷,۴۳۳
(افزایش) موجودی کالای ساخته شده		(۱۹,۸۲۱,۴۹۸)	-	(۱۹,۸۲۱,۴۹۸)	(۱۰,۴۱۱,۶۷۶)	-	(۱۰,۴۱۱,۶۷۶)
		۷۰۲,۰۶۰,۲۷۰	۱,۲۶۹,۵۷۴	۷۰۳,۳۲۹,۸۴۴	۴۷۶,۳۱۴,۳۸۰	۶۶۱,۳۷۷	۴۷۶,۹۷۵,۷۵۷

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	شرکت
مواد مستقیم	۴۳۳,۳۵۴,۵۳۵	۳۱۲,۸۳۱,۱۲۲	۶-۱
دستمزد مستقیم	۱۷,۷۸۷,۵۷۹	۱۶,۷۴۰,۱۶۷	۶-۳
سربار ساخت:			
آب، برق و سوخت	۹۵,۲۹۸,۳۸۹	۵۵,۱۴۹,۲۱۸	
حقوق و دستمزد کارکنان	۳۳,۵۰۵,۶۰۶	۲۱,۸۲۱,۰۴۹	۶-۳-۱
لوازم عایق‌بندی و بسته‌بندی	۱۵,۲۸۸,۵۲۳	۹,۴۲۴,۴۸۸	۶-۴
لوازم یدکی، ساختمانی و برقی	۱۴,۰۳۳,۰۶۹	۸,۷۲۱,۳۷۴	
خدمات پیمانکاری	۱۰,۳۸۱,۲۰۴	۶,۴۷۰,۹۸۹	۶-۶
مواد غیرمستقیم	۱۰,۲۴۳,۰۳۱	۶,۹۶۲,۶۸۰	۶-۵
استهلاک	۹,۸۵۸,۶۸۶	۶,۱۸۰,۰۳۳	
خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه	۴,۵۰۱,۷۱۶	۲,۴۳۸,۵۶۸	
ایاب و ذهاب	۴,۰۵۷,۳۹۳	۳,۰۹۱,۲۳۸	۶-۷
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳,۷۳۵,۰۰۵	۲۲۶,۰۰۱	۶-۳-۱
هزینه‌های مرتبط با صندوق‌های نفت	۲,۶۶۲,۷۶۵	-	
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۰۴۷,۸۰۵	۱,۰۵۷,۷۵۹	
سایر	۴۰,۳۸۹,۸۴۲	۱۳,۵۱۶,۴۸۷	
سهم هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۱۹۵,۹۱۰)	(۱,۸۷۷,۴۶۰)	۷
جمع سربار ساخت	۲۳۴,۸۰۷,۱۲۴	۱۳۳,۱۸۲,۴۲۴	
	۶۸۵,۹۴۹,۲۳۸	۴۶۲,۷۵۳,۷۱۳	
هزینه‌های جذب نشده	(۴۳۸,۹۲۹)	(۳۰۴,۴۱۹)	۹
جمع هزینه‌های ساخت	۶۸۵,۵۱۰,۳۰۹	۴۶۲,۴۴۹,۲۹۴	
ضایعات غیرعادی	(۴,۸۴۳,۶۰۰)	(۳,۴۸۹,۱۱۹)	۹
بهای تمام شده ساخت	۶۸۰,۶۶۶,۷۰۹	۴۵۸,۹۶۰,۱۷۵	
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	(۱۳,۵۲۴,۴۱۷)	(۲۶۴,۴۷۰)	
	۶۶۷,۱۴۲,۲۹۲	۴۵۸,۶۹۵,۷۰۵	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۶- در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۴۳۶,۳۵۴ میلیارد ریال (دوره مالی قبل ۳۱۵,۶۶۴ میلیارد ریال) مواد اولیه توسط گروه و مبلغ ۴۳۳,۴۵۹ میلیارد ریال (دوره مالی قبل ۳۱۳,۰۱۴ میلیارد ریال) توسط شرکت خریداری شده است. لازم به توضیح اینکه تأمین بخش عمده مواد اولیه شرکت پتروشیمی لاله "شرکت فرعی" به عهده شرکت اصلی می‌باشد. تأمین‌کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه		کشور	گروه				شرکت	
			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
			درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال
اتان و بالاتر (C2+)	ایران	۴۱۱,۹۳۸,۸۳۴	۹۴	۲۹۴,۰۹۷,۷۴۳	۹۳	۴۱۱,۹۳۸,۸۳۴	۹۵	۲۹۴,۰۹۷,۷۴۳
پروپیلن	ایران	۱۱,۹۸۱,۷۱۰	۳	۱۲,۵۷۷,۴۲۰	۴	۱۱,۴۱۰,۶۱۴	۳	۱۲,۵۷۷,۴۲۰
اکسیژن	ایران	۵,۷۱۵,۳۱۴	۱	۳,۴۸۷,۳۶۴	۱	۵,۷۱۵,۳۱۴	۱	۳,۴۸۷,۳۶۴
اتان	ایران	۳,۲۴۸,۵۱۵	۱	۱,۷۱۰,۵۱۳	۱	۳,۲۴۸,۵۱۵	۱	۱,۷۱۰,۵۱۳
بوتن ۱	ایران	۱,۰۷۱,۳۸۸	۰	۶۹۵,۰۰۴	۰	۱,۰۷۱,۳۸۸	۰	۶۹۵,۰۰۴
اتیلن	ایران	۷۴,۰۹۳	۰	۳,۰۶۵,۳۸۰	۱	۷۴,۰۹۳	۰	۴۴۶,۲۳۲
سایر	ایران	۲,۳۲۴,۶۱۴	۱	۳۰,۷۸۸	۰	-	-	-
		<u>۴۳۶,۳۵۴,۴۶۸</u>		<u>۳۱۵,۶۶۴,۲۱۲</u>		<u>۴۳۳,۴۵۸,۷۵۸</u>		<u>۳۱۳,۰۱۴,۲۷۶</u>

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند

۶-۲ مقایسه مقدار تولیدات اصلی گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

شرکت	واحد	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی	تولید واقعی	درصد نسبت به ظرفیت عملی
	اندازه‌گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	
اتان	تن	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۸,۰۰۰	۱,۹۲۷,۸۹۱	۱,۹۲۰,۲۵۱	۱۱۰
اتیلن	تن	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۰۰۰	۱,۰۴۰,۲۵۱	۱,۰۹۵,۷۱۸	۱۰۹
منواتیلن گلایکول	تن	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۶۵,۸۳۳	۳۶۷,۶۳۷	۹۶
پلی‌اتیلن سنگین	تن	۳۰۳,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰	۳۳۶,۳۸۴	۳۴۶,۷۷۷	۱۰۹
پلی‌پروپیلن	تن	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۶۲	۲۱۹,۰۴۶	۱۰۷
پروپیلن	تن	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۴	۱۹۹,۱۹۰	۱۱۳
C3+	تن	۱۶۸,۰۰۰	۱۴۷,۸۴۰	۱۸۰,۱۵۳	۱۵۲,۵۱۲	۱۲۲
CO2	تن	۱۲۱,۰۰۸	۱۱۴,۹۵۸	۱۱۹,۹۰۲	۱۲۴,۵۵۸	۱۰۴
DPG	تن	۸۲,۶۰۰	۷۸,۴۷۰	۹۳,۴۲۴	۹۸,۰۱۲	۱۱۹
دی‌اتیلن گلایکول	تن	۴۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۳۷,۴۷۶	۳۵,۴۵۵	۹۹
تری‌اتیلن گلایکول	تن	۳,۰۰۰	۲,۸۵۰	۱,۴۴۵	۱,۴۲۱	۵۱
		۴,۵۱۷,۶۰۸	۴,۲۰۹,۱۱۸	۴,۵۸۱,۶۲۵	۴,۵۶۰,۵۷۷	۱۰۹

شرکت فرعی پتروشیمی لاله

پلی‌اتیلن سبک	تن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۲۵۰	۳۴۸,۳۴۸	۱۱۴
---------------	----	---------	---------	---------	---------	-----

شرکت فرعی پتروپارس مارون

محصولات تولیدی خطوط ICMA	تن	۴۴,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹,۶۰۶	۷,۶۰۷	۲۰
محصولات تولیدی خطوط FR و Twin	تن	۱۶,۰۰۰	۴,۰۷۷	۲,۰۱۹	۶۶۸	۵۰
		۶۰,۰۰۰	۵۱,۰۷۷	۱۱,۶۲۵	۸,۲۷۵	۲۳
		۴,۸۷۷,۶۰۸	۴,۵۶۰,۱۹۵	۴,۹۳۵,۵۰۰	۴,۹۱۷,۲۰۰	۱۰۸

۶-۳ هزینه‌های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه	شرکت
	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۶-۳-۱ حقوق و دستمزد کارکنان	۱۸,۷۵۳,۰۵۰	۱۷,۶۸۳,۰۹۳
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۶۸,۶۳۱	۱,۰۷۴,۸۱۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۸۲۸,۴۸۰	۴۰۶,۵۶۶
سایر	۱,۲۰۹	۴۹۸
	۲۰,۶۵۱,۳۷۰	۱۹,۱۶۴,۹۶۹
	۱۷,۷۸۷,۵۷۹	۱۶,۷۴۰,۱۶۷

۶-۳-۱ افزایش هزینه‌های دستمزد مستقیم و غیرمستقیم به دلیل افزایش نرخ حقوق و مزایای کارکنان طبق مقررات اداری و سازمانی شرکت، مصوبات شورای عالی کار و نیز افزایش عمومی و شایستگی کارکنان رسمی شرکت بوده است. شایان ذکر است این شرکت در اواسط سال ۱۴۰۳ در راستای سیاست‌های توسعه و نگهداشت سرمایه انسانی، اقدام به تبدیل وضعیت کارکنان شرکت‌های پیمانکاری به قرارداد مدت معین نموده است. بخش عمده افزایش هزینه‌های مزبور در سال ۱۴۰۳ از این بابت می‌باشد.

۶-۴ افزایش هزینه‌های مزبور عمدتاً ناشی از افزایش نرخ پالت و همچنین افزایش نرخ ارز می‌باشد.

۶-۵ مواد غیرمستقیم عمدتاً شامل انواع مواد شیمیایی از جمله هگزان، کلسیم استئارات، ایرگانوکس، ایرگافوکس می‌باشد، افزایش هزینه مزبور نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز می‌باشد.

۶-۶ افزایش هزینه‌های مزبور عمدتاً ناشی از شرایط تورمی جامعه و عقد قراردادهای جدید (به‌روزرسانی قراردادهای موجود) در زمینه بهبود فرآیندهای تولید و ارائه خدمات به کارکنان مجتمع بوده است.

۶-۷ افزایش هزینه‌های مزبور عمدتاً ناشی از افزایش نرخ پرواز و همچنین افزایش هزینه ماشین‌های استیجاری در زمان تعمیرات اساسی شرکت می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۹,۱۲۴,۵۵۸	۱۴,۸۸۴,۲۵۴	۱۵,۷۹۴,۹۳۴	۲۴,۴۴۳,۹۲۰	حمل محصولات
۵۹۷,۵۴۱	۴,۵۰۱,۶۱۸	۵۹۷,۵۴۱	۴,۵۰۱,۶۱۸	هزینه‌های مرتبط با صندوق‌های نفت
۳,۵۶۸,۷۷۵	۴,۴۴۱,۵۷۰	۶,۲۱۸,۰۷۰	۸,۵۹۰,۷۷۶	۱-۳-۶ حقوق و دستمزد کارکنان
۱,۱۷۴,۵۸۷	۱,۳۰۲,۸۳۴	۱,۱۷۴,۵۸۷	۱,۳۰۲,۸۳۴	۱-۷ اجاره مخازن
۱,۲۶۵,۲۴۱	۱,۱۶۳,۲۵۳	۲,۴۶۰,۹۹۷	۴,۸۲۴,۹۷۱	۱-۷ عوارض صادراتی
۴۴۶,۰۴۵	۷۹۷,۸۱۰	۴۴۶,۰۴۵	۷۹۷,۸۱۰	بارگیری و بسته‌بندی محصولات
۴۵,۴۸۹	۴۰۲,۵۲۹	۴۷,۰۳۳	۴۰۲,۵۲۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۴,۷۱۱	۲۹,۱۶۶	۱۰۵,۵۳۶	۱۵۰,۳۴۸	استهلاک
۱۲۴,۲۱۱	۲۸,۵۶۹	۱۲۴,۲۱۱	۲۸,۵۶۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۲,۱۵۹	۱۵,۰۰۰	پاداش هیأت‌مدیره
۴۸۹,۷۴۴	-	۱,۷۱۸,۱۹۲	۸۵۶,۲۵۵	هزینه‌های بانکی
۶,۰۲۸,۴۷۰	۳,۸۱۳,۷۵۵	۷,۶۹۴,۶۱۴	۷,۴۵۵,۸۱۰	سایر
۱,۸۷۷,۴۶۰	۱۱,۱۹۵,۹۱۰	۱,۸۷۷,۴۶۰	۱۱,۱۹۵,۹۱۰	۶ سهم از سربار ساخت
۲۴,۷۶۶,۸۳۲	۴۲,۵۷۶,۲۶۸	۳۸,۲۸۱,۳۷۹	۶۴,۵۶۶,۳۵۰	

۷-۱- افزایش عوارض صادراتی و اجاره مخازن طی دوره مالی جاری نسبت به دوره میانی مشابه عمدتاً به دلیل افزایش نرخ تسعیر در سال جاری بوده است.

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۲۶,۴۹۵,۹۳۸	۵۲,۵۸۴,۴۹۹	۳۶,۹۶۴,۵۹۷	۴۵,۳۵۸,۰۵۸	سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی
۱,۸۴۲,۶۵۵	۳,۲۶۸,۰۶۲	-	-	درآمد سایت سرویس به شرکت پتروشیمی لاله
۹۷,۳۲۶	۱۶۴,۹۷۴	-	-	درآمد اجاره زمین به شرکت پتروشیمی لاله
۳۰۹,۰۱۵	۱,۵۰۷,۴۴۵	۱,۶۸۰,۵۴۸	۱,۵۰۷,۴۴۵	سایر
۲۸,۷۴۴,۹۳۴	۵۷,۵۲۴,۹۸۰	۳۸,۶۴۵,۱۴۵	۴۶,۸۶۵,۵۰۳	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
۸,۲۵۸,۵۵۵	-	۸,۲۵۸,۵۵۵	-	۳۵-۱	تفاوت ضریب استحصال خوراک سال ۱۴۰۲
۳,۴۸۹,۱۱۹	۴,۸۴۳,۶۰۰	۳,۴۸۹,۱۱۹	۴,۸۴۳,۶۰۰	۹-۱	ضایعات غیرعادی
۳۰۴,۴۱۹	۴۳۸,۹۲۹	۳۸۰,۵۵۹	۴۳۸,۹۳۰		هزینه‌های جذب نشده
-	-	-	۷۵,۹۳۳		استهلاک سرفعلی
۱,۹۶۴,۳۰۷	-	۱,۹۶۴,۳۰۷	-		سایر
۱۴,۰۱۶,۴۰۰	۵,۲۸۲,۵۲۹	۱۴,۰۹۲,۵۴۰	۵,۳۵۸,۴۶۳		

۹-۱- افزایش ضایعات غیرعادی تولید (عمدتاً ناشی از پیش‌راه‌اندازی واحد الفین و سایر واحدهای مجتمع پس از تعمیرات اساسی) به دلیل افزایش هزینه ساخت طی دوره می‌باشد.

۱۰- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
۲۰,۸۶۱,۸۶۴	۴۱,۰۴۷,۴۰۳	۲۵,۷۸۶,۳۲۴	۴۶,۹۲۴,۰۵۸		
۲۰,۸۶۱,۸۶۴	۴۱,۰۴۷,۴۰۳	۲۵,۷۸۶,۳۲۴	۴۶,۹۲۴,۰۵۸		

۱۰-۱- افزایش در هزینه‌های مالی، به دلیل افزایش میانگین تسهیلات طی دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل می‌باشد.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
۲۶,۱۲۰,۶۷۳	۵۱,۰۸۰,۹۸۸	-	-	۱۱-۴	سود سرمایه‌گذاری‌ها
۱۵,۷۸۶,۲۰۱	۸,۸۵۲,۳۴۰	۱۵,۹۱۴,۸۷۱	۹,۴۱۱,۸۳۷		سود حاصل از فروش ضایعات
۵,۰۵۵,۳۰۶	۶,۶۴۱,۱۵۵	۹,۸۹۸,۸۰۵	۱۲,۸۱۷,۹۳۷	۱۱-۱	سود حاصل از سپرده‌های کوتاه‌مدت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲,۵۴۳,۸۸۰	۴,۸۶۸,۶۳۲	۲,۹۲۸,۱۱۴	۴,۸۷۲,۱۰۰	۱۱-۲	کارمزد فروش اعتباری
۵۸۶,۳۶۷	۱۷۴,۰۵۹	۷۳۶,۷۷۴	۱,۰۳۷,۹۴۷		سود (زیان) تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیرعملیاتی
۱۴,۷۷۹,۳۱۷	۲,۸۴۸,۷۸۶	۱۴,۰۴۵,۳۵۷	۶۹۴,۹۰۶		سایر
۶۴,۸۷۱,۷۴۴	۷۴,۴۶۵,۹۶۰	۴۳,۵۲۳,۹۲۱	۲۸,۸۳۴,۷۲۷		

۱۱-۱- سود سپرده بانکی مرتبط با سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح یادداشت توضیحی ۲۳ و ۲۴ می‌باشد.

۱۱-۲- افزایش درآمد کارمزد فروش اعتباری به دلیل افزایش مبلغ ناشی از افزایش مقدار و نرخ فروش اعتباری شرکت در سال ۱۴۰۴، باتوجه به سیاست‌های اعتباری و حمایتی شرکت در قبال صنایع پایین‌دست داخلی می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۱۱- سود سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۲,۰۰۰	-	-	سود سهام شرکت پتروشیمی لاله
۱۴۶,۶۵۵	۱۸۷,۷۲۲	-	-	سود سهام شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان
۳۱۲,۶۹۳	۹۹,۴۵۸	-	-	سود سهام شرکت نگین بنادر ایرانیان
-	۴۳,۸۱۷	-	-	سود سهام شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا
۱۹,۷۹۴	۱۶,۲۱۵	-	-	سود سهام شرکت افق سپهر مارون
۱۸,۵۳۰	۱۶,۱۱۵	-	-	سود سهام شرکت تینا تدبیر مارون
۴,۰۸۰	۱۰,۳۴۶	-	-	سود سهام شرکت پتروپارک مارون
۳,۸۵۷	۴,۷۲۲	-	-	سود سهام شرکت صنایع تکمیلی مارون
۴,۹۷۱	۵۳۳	-	-	سود سهام شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان
۱۰,۰۹۳	-	-	-	سود سهام شرکت پترو بسپار مارون
۲۶,۱۲۰,۶۷۳	۵۱,۰۸۰,۹۸۸	-	-	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۱۱۵,۲۱۱,۵۰۸	۲۲۵,۸۴۰,۰۷۲	۱۷۴,۹۶۳,۹۵۲	۳۱۳,۱۸۸,۸۸۹	سود عملیاتی
(۱۴,۸۷۹,۱۷۸)	(۴۸,۹۹۲,۷۹۳)	(۲۲,۴۱۱,۰۱۴)	(۷۳,۵۲۸,۲۷۶)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۸,۰۱۴,۸۶۴)	(۲۸,۷۴۵,۵۵۵)	سهم منافع فاقد کنترل از سود عملیاتی
۱۰۰,۳۳۲,۳۳۰	۱۷۶,۸۴۷,۲۷۹	۱۳۴,۵۳۸,۰۷۴	۲۱۰,۹۱۵,۰۵۸	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۴۴,۰۰۹,۸۸۰	۳۳,۴۱۸,۵۵۷	۴,۴۱۹,۶۲۴	(۴۵,۷۳۶,۰۳۷)	سود (زیان) غیرعملیاتی
(۱,۸۳۷,۱۶۹)	۶,۱۷۴,۰۱۰	(۴,۴۳۴,۳۹۹)	۴,۵۲۲,۳۳۳	اثر مالیاتی
-	-	(۱۳۲,۱۲۶)	(۱,۹۷۷,۵۴۴)	سهم منافع فاقد کنترل از سود غیرعملیاتی
۴۲,۱۷۲,۷۱۱	۳۹,۵۹۲,۵۶۷	(۱۴۶,۹۰۱)	(۴۳,۱۹۱,۲۴۸)	سود (زیان) غیرعملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۵۹,۲۲۱,۳۸۸	۲۵۹,۲۵۸,۶۲۹	۱۷۹,۳۸۳,۵۷۶	۲۶۷,۴۵۲,۸۵۲	سود قبل از مالیات
(۱۶,۷۱۶,۳۴۷)	(۴۲,۸۱۸,۷۸۳)	(۲۶,۸۴۵,۴۱۳)	(۶۹,۰۰۵,۹۴۳)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۸,۱۴۶,۹۹۰)	(۳۰,۷۲۳,۰۹۹)	سهم منافع فاقد کنترل از سود خالص
۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶	۱۳۴,۳۹۱,۱۷۳	۱۶۷,۷۲۳,۸۱۰	سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
(۹,۹۲۹,۱۴۶)	(۹,۲۴۳,۴۸۱)	(۱۳۸,۲۷۲,۸۴۰)	(۱۳۵,۵۶۸,۵۱۵)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۲۲,۹۹۰,۰۷۰,۸۵۴	۲۲,۹۹۰,۷۵۶,۵۱۹	۲۲,۸۶۱,۷۲۷,۱۶۰	۲۲,۸۶۴,۴۳۱,۴۸۵	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱- به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، به مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیارد ریال، (معادل ۱۸۷.۵ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ به ثبت رسیده است. از این رو سود پایه هر سهم جهت ارقام مقایسه‌ای ارائه مجدد شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود
 ۱-۱۳- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تأسیسات	ماشین‌آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	لوازم آزمایشگاه	کاتالیزت	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	اقلام سرمایه‌ای نزد انبار	جمع
۴,۷۵۳,۶۵۰	۱۳,۳۰۶,۳۷۷	۳۸,۲۵۶,۸۱۴	۱,۰۲۰,۳۷۶	۳۷۸,۶۳۱	۱,۹۷۴,۴۲۲	۶۸۳,۹۴۵	۱۵,۷۲۴,۲۲۸	۷۶,۰۹۸,۴۴۳	۴۲,۲۶۰,۴۴۱	۳۵,۴۰۵,۶۷۶	-	۱۵۳,۷۶۴,۵۶۰
۱,۷۶۴,۱۲۸	۱,۳۱۶,۶۶۵	۳,۰۹۲,۸۸۱	۳۳۷,۸۵۷	۶۱۳,۷۰۶	۱,۶۳۶,۸۹۴	۲۷۹,۳۹۳	-	۹,۰۴۱,۵۲۴	۴۶,۶۱۶,۵۹۹	۴۴,۸۷۸,۶۶۰	۲,۰۵۵,۱۰۱	۱۰۲,۵۹۱,۸۸۴
۲,۵۶۶,۱۰۰	۱,۵۷۷,۰۰۰	۱۷۷	-	-	۴,۲۶۵	-	-	۴,۰۷۳,۸۴۵	۴,۴۲۸,۲۷۳	-	-	۸,۵۰۲,۱۱۸
-	۴۶۵,۹۵۳	۶,۹۰۷,۳۵۸	-	۲۷,۱۸۶	-	-	-	۷,۴۰۰,۴۹۷	(۲۰,۷۸,۲۰۹)	(۲۴,۷۳۰,۲۷۰)	۱۹,۴۰۷,۹۸۲	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۶۷۲)	(۱۶۰,۶۷۲)	-	-	(۱۶۰,۶۷۲)
۹,۰۸۳,۸۷۸	۱۶,۶۶۵,۹۹۵	۴۸,۲۵۷,۲۳۰	۱,۶۳۸,۹۶۴	۱,۰۱۹,۵۲۳	۳,۶۱۵,۵۸۱	۹۶۳,۳۳۸	۱۵,۷۲۴,۲۲۸	۹۶,۹۶۸,۷۳۷	۹۰,۷۱۲,۰۰۴	۵۵,۵۵۴,۰۶۶	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۲۶۴,۶۹۷,۸۹۰
۵,۳۹۹,۸۴۴	۴۰۵,۲۲۳	۴,۰۲۷,۱۵۰	۶,۳۸۱,۰۷۳	۹,۷۹۴	۱,۸۷۶,۷۴۶	۱۸۰,۷۷۴	-	۱۸,۲۸۷,۶۰۴	۴۴,۱۷۱,۵۹۴	۳۸,۲۱۳,۶۵۶	۹۷۵,۷۰۰	۱۰۱,۶۴۸,۵۵۴
۷,۲۶۰,۳۶۲	۹,۸۳۹,۰۴۴	۳۴,۴۹۴,۴۵۷	۵۰۰,۶۳۹	۶۰۷,۸۳۶	۶۶۱,۳۵۴	-	-	۵۳,۳۶۳,۶۹۲	۲۵,۷۰۱,۷۹۴	۱۲,۴۱۶,۸۳۷	۱۶,۲۹۲	۹۱,۴۹۸,۶۱۵
۵۶۲,۰۴۳	۷۰۷,۸۴۶	۶۸۸,۰۶۱	۳۷,۱۷۰	-	-	-	-	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۱۲,۶۰۲,۵۹۳	(۱۵,۱۴۱,۶۰۷)	(۲۰,۹۱۹,۱۸۹)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۷,۷۶۰)	(۳۰۷,۷۶۰)	(۱۰,۵۲۰,۷۵۲)	-	(۱۰,۸۲۸,۵۱۲)
۲۲,۳۰۶,۱۲۷	۲۷,۶۱۸,۱۰۸	۸۷,۴۶۶,۸۹۸	۸,۵۶۴,۸۴۶	۱,۶۳۷,۱۵۳	۶,۱۵۳,۶۸۱	۱,۱۴۴,۱۱۲	۳۶,۸۷۹,۵۵۱	۱۹۱,۷۷۰,۴۷۶	۱۷۳,۱۸۷,۹۸۵	۸۰,۵۲۲,۲۰۰	۱,۵۳۵,۸۸۶	۴۴۷,۰۱۶,۵۴۷
استهلاک انباشته												
-	۱,۰۶۰,۹۱۶	۲۱,۲۲۲,۶۱۶	۶۰۲,۴۹۲	۷۷,۶۳۳	۸۲۳,۶۷۲	۲۲۸,۶۷۸	۹,۴۶۶,۷۲۹	۳۳,۴۸۲,۷۳۶	-	-	-	۳۳,۴۸۲,۷۳۶
-	۵۶۶,۴۳۵	۱,۲۷۴,۴۱۰	۱۲۳,۵۲۹	۱۰۲,۵۰۵	۳۹۴,۲۷۱	۷۴,۴۷۶	۴,۱۶۲,۵۲۵	۶,۶۹۸,۱۷۱	-	-	-	۶,۶۹۸,۱۷۱
-	۱,۵۰۹	-	۷۸۴	-	۵۴۳	-	-	۲,۸۳۶	-	-	-	۲,۸۳۶
-	۱,۶۲۸,۸۶۰	۲۲,۴۹۷,۰۲۶	۷۲۶,۸۰۵	۱۸۰,۱۳۸	۱,۲۱۸,۴۸۶	۳۰۳,۱۵۴	۱۳,۶۲۹,۲۷۴	۴۰,۱۸۳,۷۴۳	-	-	-	۴۰,۱۸۳,۷۴۳
-	۵۵۸,۵۸۸	۱,۸۶۸,۰۲۱	۴۶۶,۳۶۰	۱۲۲,۶۶۷	۷۲۹,۰۱۵	۹۴,۰۸۴	۶,۷۳۲,۴۲۶	۱۰,۵۷۱,۱۶۱	-	-	-	۱۰,۵۷۱,۱۶۱
-	۱۰۶,۳۸۸	۳۸۴,۸۰۴	۹۳,۱۵۰	۸۰,۱۲۷	۱۳۱,۹۸۵	-	-	۷۹۶,۴۵۴	-	-	-	۷۹۶,۴۵۴
-	۲,۲۹۳,۸۳۶	۲۴,۷۴۹,۸۵۱	۱,۲۸۶,۳۱۵	۳۸۲,۹۳۲	۲,۰۷۹,۴۸۶	۳۹۷,۲۳۸	۲۰,۳۶۱,۷۰۰	۵۱,۵۵۱,۳۵۸	-	-	-	۵۱,۵۵۱,۳۵۸
۲۲,۳۰۶,۱۲۷	۲۵,۳۲۴,۲۷۲	۶۲,۷۱۷,۰۴۷	۷,۲۷۸,۵۳۱	۱,۲۵۴,۲۲۱	۴,۰۷۴,۱۹۵	۷۴۶,۸۱۴	۱۶,۵۱۷,۸۵۱	۱۴۰,۲۱۹,۱۱۸	۱۷۳,۱۸۷,۹۸۵	۸۰,۵۲۲,۲۰۰	۱,۵۳۵,۸۸۶	۳۹۵,۴۶۵,۱۸۹
۹,۰۸۳,۸۷۸	۱۵,۰۳۷,۱۳۵	۲۵,۷۶۰,۲۰۴	۹۱۲,۱۵۹	۸۳۹,۳۸۵	۲,۳۹۷,۰۹۵	۶۶۰,۱۸۴	۲,۰۹۴,۹۵۴	۵۶,۷۸۴,۹۹۴	۹۰,۷۱۲,۰۰۴	۵۵,۵۵۴,۰۶۶	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۲۲۴,۵۱۴,۱۴۷

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تأسیسات	ماشین‌آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	لوازم آزمایشگاه	کاتالست	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	اقلام سرمایه‌ای نزد انبار	جمع
بهای تمام شده												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱۱۶,۵۵۵	۱۲,۶۰۳,۵۹۱	۳۱,۸۵۸,۲۳۸	۹۹۳,۴۸۷	۱,۴۵۵,۲۷۲	۳۳۸,۴۷۴	۱۵,۷۲۴,۲۲۸	۶۳,۲۴۸,۸۲۲	۲۲,۱۵۷,۰۲۸	۳۰,۹۹۴,۹۰۶	-	۱۱۶,۴۰۰,۷۵۶
افزایش	-	۱,۳۱۱,۴۱۳	۳,۰۳۴,۲۲۵	۳۳۱,۵۵۳	۱,۲۱۴,۱۷۱	۱۰۱,۵۳۳	-	۶,۳۶۲,۷۹۷	۳۶,۸۶۵,۰۶۵	۳۲,۰۶۶,۶۵۴	۲,۰۵۵,۱۰۱	۷۷,۳۴۹,۶۱۷
نقل و انتقالات	-	۱۸۱,۶۲۴	۶,۸۰۲,۰۱۳	-	-	-	-	۷,۰۱۰,۸۳۰	(۳,۰۳۷,۱۱۹)	(۲۳,۳۸۱,۶۹۳)	۱۹,۴۰۷,۹۸۲	-
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۹۰۴)	-	-	(۱۰۲,۹۰۴)
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۱۱۶,۵۵۵	۱۴,۰۹۶,۶۲۸	۴۱,۶۹۴,۴۷۶	۱,۳۲۵,۰۴۰	۲,۶۶۹,۴۴۳	۴۴۰,۰۰۷	۱۵,۷۲۴,۲۲۸	۷۶,۶۲۲,۴۴۹	۵۵,۸۸۲,۰۷۰	۳۹,۶۷۹,۸۶۷	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۱۹۳,۶۴۷,۴۶۹
افزایش	۱,۳۱۱,۴۳۴	۴۹۴,۱۲۵	۳,۷۲۰,۰۲۵	۱,۵۲۲,۲۷۰	۱,۵۱۶,۲۸۴	۱۵۷,۹۲۵	-	۸,۷۶۴,۶۶۵	۲۸,۱۳۴,۲۰۰	۳۸,۶۸۷,۱۵۴	-	۷۵,۵۸۶,۰۱۹
نقل و انتقالات	۵۶۲,۰۴۳	۷۰۷,۸۴۶	۶۸۸,۰۶۱	۳۷,۱۷۰	-	-	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۲۳,۴۵۸,۲۰۳	۲,۷۷۹,۷۹۱	(۴,۷۷۴,۹۱۱)	(۲۱,۴۶۳,۰۸۳)	-
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	(۳۰۷,۷۶۰)	(۳۰۷,۷۶۰)	-	(۱۰,۵۲۰,۷۵۲)	-	(۱۰,۸۲۸,۵۱۲)
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۱,۹۹۰,۰۳۲	۱۵,۲۹۸,۵۹۹	۴۶,۱۰۲,۵۶۲	۲,۸۸۴,۴۸۰	۴,۱۸۵,۷۲۷	۵۹۷,۹۳۲	۳۶,۸۷۹,۵۵۱	۱۰۸,۵۳۷,۵۵۷	۸۶,۷۹۶,۰۶۱	۶۳,۰۷۱,۳۵۸	-	۲۵۸,۴۰۴,۹۷۶
استهلاک انباشته												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	-	۷۷۴,۷۶۸	۱۸,۲۷۷,۱۶۱	۵۹۷,۲۱۲	۶۱۷,۶۴۶	۸۹,۰۶۰	۹,۴۶۶,۷۲۹	۲۹,۸۷۶,۸۷۳	-	-	-	۲۹,۸۷۶,۸۷۳
استهلاک	-	۵۳۱,۱۲۴	۱,۰۹۵,۸۷۶	۱۱۸,۷۹۸	۲۷۷,۱۹۸	۲۶,۳۴۵	۴,۱۶۲,۵۴۵	۶,۲۶۴,۶۷۵	-	-	-	۶,۲۶۴,۶۷۵
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	-	۱,۳۰۵,۸۹۲	۱۹,۳۷۳,۰۳۷	۷۱۶,۰۱۰	۸۹۴,۸۴۴	۱۱۵,۴۰۵	۱۳,۶۲۹,۲۷۴	۳۶,۱۴۱,۵۴۸	-	-	-	۳۶,۱۴۱,۵۴۸
استهلاک	-	۵۹۹,۴۲۵	۱,۶۹۰,۷۰۳	۲۵۱,۱۳۶	۵۴۶,۳۴۹	۳۴,۶۱۶	۶,۷۳۲,۴۲۶	۹,۹۴۶,۳۳۵	-	-	-	۹,۹۴۶,۳۳۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	-	۱,۹۰۵,۳۱۷	۲۱,۰۶۳,۷۴۰	۹۶۷,۱۴۶	۱,۴۴۱,۱۹۳	۱۵۰,۰۲۱	۲۰,۳۶۱,۷۰۰	۴۶,۰۸۷,۸۸۳	-	-	-	۴۶,۰۸۷,۸۸۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۱,۹۹۰,۰۳۲	۱۳,۳۹۳,۲۸۲	۲۵,۰۳۸,۸۲۲	۱,۹۱۷,۳۳۴	۲,۷۴۴,۵۳۴	۴۴۷,۹۱۱	۱۶,۵۱۷,۸۵۱	۶۲,۴۴۹,۶۷۴	۸۶,۷۹۶,۰۶۱	۶۳,۰۷۱,۳۵۸	-	۲۱۲,۳۱۷,۰۹۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۱۱۶,۵۵۵	۱۲,۷۹۰,۷۳۶	۲۲,۳۲۱,۴۳۹	۶۰۹,۰۳۰	۱,۷۷۴,۵۹۹	۳۲۴,۶۰۲	۲,۰۹۴,۹۵۴	۴۰,۴۸۰,۹۰۱	۵۵,۸۸۲,۰۷۰	۳۹,۶۷۹,۸۶۷	۲۱,۴۶۳,۰۸۳	۱۵۷,۵۰۵,۹۲۱

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۳- دارایی‌های در جریان تکمیل

(مبالغ به میلیون ریال)

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته				برآورد مخارج تکمیل		برآورد تاریخ بهره‌برداری	درصد تکمیل		شرکت	
	سال ۱۴۰۴	تعدیلات	نقل و انتقالات	اضافات	سال ۱۴۰۳	ارزی - یورو		ریالی	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴
پایداری تولید	۲۰,۵۴۷,۸۱۳	-	۳۷۱,۱۰۹	۵,۰۰۲,۴۴۵	۱۵,۱۷۴,۲۵۹	۴,۳۶۰,۹۴۵	۷۴۸,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۸۳	۸۸	احداث خط لوله ۳۰ اینچ
پایداری تولید	۱۳,۴۱۴,۴۵۳	-	۴۷۸,۵۰۲	۱,۴۵۱,۷۶۱	۱۱,۴۸۴,۱۹۰	۱,۳۵۷,۱۲۱	۲,۰۰۳,۲۹۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶۶	۷۶	احداث نیروگاه سایت اهواز
افزایش ظرفیت واحد الفین	۲۱,۹۹۴,۶۲۲	-	۶۷۹,۰۷۵	۹,۷۳۰,۱۱۸	۱۱,۵۸۵,۴۲۹	۹,۸۶۵,۹۶۶	۲,۹۱۵,۹۲۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷۶	۸۶	رفع مشکلات فرآیندی واحد الفین
افزایش ظرفیت ذخیره‌سازی محصول	۸,۲۷۳,۸۹۰	-	۳۰۶,۲۶۶	۲,۷۱۶,۳۹۶	۵,۲۵۱,۲۲۸	۵,۸۸۶,۰۴۷	۱,۵۴۵,۴۵۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴۱	۵۰	احداث مخزن ۹,۰۰۰ لیتری
پایداری تولید	۳,۸۹۵,۴۱۸	-	-	۱,۵۴۸,۲۳۹	۲,۳۴۷,۱۷۹	-	۳۶۳,۸۳۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳۳	۶۳	اصلاح نقاط بحرانی مجتمع مارون
پایداری تولید	۲,۸۱۵,۳۶۳	-	۲۱۲,۷۰۳	۴۶۰,۸۵۷	۲,۲۰۱,۸۰۳	۳۰۲,۹۳۱	۳۵۵,۰۵۷	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۷۰	۸۴	احداث خط لوله ۱۶ اینچ
پایداری تولید	۱,۲۱۰,۲۶۳	-	۹۸,۳۳۲	۵۸۵,۷۴۳	۵۲۶,۱۸۸	۷۵,۷۷۲	۳۰۰,۷۲۵	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۳	۸۳	احداث خط لوله از NGL600 تا کارخانه اتان
افزایش ظرفیت ذخیره‌سازی محصول	۵۱۱,۳۲۰	-	۲۴,۸۳۰	۱,۷۴۳	۴۸۴,۷۴۷	-	-	-	۹۹	۱۰۰	تأمین مترتال، ساخت و نصب مخزن MEG
بهبود توان تجهیزاتی	۲۸۱,۶۲۶	-	-	-	۲۸۱,۶۲۶	۶۲,۰۷۶	۲,۳۷۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶۰	۶۰	ساخت و نصب آسانسور دوم الفین
	۱۳,۷۹۱,۲۹۳	-	۶۰۸,۹۷۴	۶,۶۳۶,۸۹۸	۶,۵۴۵,۴۲۱	۳۴,۸۳۱,۴۷۵	۵,۳۱۷,۶۰۹	-	-	-	سایر
	۸۶,۷۹۶,۰۶۱	-	۲,۷۷۹,۷۹۱	۲۸,۱۳۴,۲۰۰	۵۵,۸۸۲,۰۷۰	۵۶,۷۴۲,۳۳۳	۱۳,۵۵۲,۴۷۴				
سایر شرکت‌های گروه											
تولید محصول جدید	۱۹,۴۴۸,۶۵۲	-	۱,۵۴۹,۰۶۲	۵۳۱,۹۵۸	۱۷,۳۶۷,۶۳۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۲,۳۹۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶۵	۹۸	واحد اتیلن ونیل استات (EVA)
تولید محصول جدید	۲۲,۸۴۶,۹۶۷	-	-	۱۲,۹۲۲,۳۴۰	۹,۹۲۴,۶۲۷	-	۷۵,۸۷۹,۲۷۴	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۳۰	۵۰	احداث پتروشیمی صدرا خوزستان
تولید محصول جدید	۱۰,۰۴۸,۹۳۰	-	۷,۲۷۳,۷۴۰	۴۵۳,۱۹۴	۲,۳۲۱,۹۹۶	-	۵۴۴,۹۹۱,۶۷۸	۱۴۰۷/۰۹/۰۱	۱۲	۱۵	احداث صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان
تولید محصول جدید	۴,۸۵۶,۸۵۶	-	-	۷۸۳,۰۱۱	۴,۰۷۳,۸۴۵	-	۱۸۳,۲۳۶,۹۸۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴۱	۴۱	احداث صنایع شیمیایی پتروئیمین سپاهان
تولید محصول جدید	۲۵,۷۰۱,۷۹۴	-	-	۲۵,۷۰۱,۷۹۴	-	۱۶,۶۳۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰	۱۰۰	احداث خط تولید ایزوپروپانول پتروشیمی آرمان سپاهان
	۳,۴۸۸,۷۲۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۸۹۱	۱,۱۴۱,۸۳۴	-	۱,۲۰۰,۰۰۰				سایر
	۸۶,۳۹۱,۹۲۴	-	۹,۸۲۲,۸۰۲	۴۱,۷۳۹,۱۸۸	۳۴,۸۲۹,۹۳۴	۲۵,۶۳۰,۰۰۰	۸۰۹,۲۵۰,۳۳۹				
	۱۷۳,۱۸۷,۹۸۵	-	۱۲,۶۰۲,۵۹۳	۶۹,۸۷۳,۳۸۸	۹۰,۷۱۲,۰۰۴	۸۲,۳۷۲,۳۳۳	۸۲۲,۸۰۲,۸۱۳				

۳-۱۳-۱- براساس آخرین گزارش واحد فنی، پروژه تولید اتیلن ونیل استات (EVA) به میزان ۹۸ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است. به دلیل نبود پروژه مشابه در کشور، مشکلات خرید به دلیل شرایط تحریمی، عملیات اجرایی مطابق برنامه زمانبندی اولیه انجام نشده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳-۴- پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای

(مبالغ به میلیون ریال)								
سال ۱۴۰۴	تعدیلات	نقل و انتقالات	اضافات	سال ۱۴۰۳	موضوع	یادداشت	نام شرکت	
شرکت								
-	(۷,۷۹۸,۰۰۴)	-	-	۷,۷۹۸,۰۰۴	خرید قطعات کمپرسور الفین	۱۳-۴-۱	تأمین‌کننده خارجی	
۱۱,۲۳۳,۵۴۵	-	-	۵,۳۸۷,۸۰۰	۵,۸۴۵,۷۴۵	خرید قطعات کوره‌های الفین	۱۳-۴-۱	تأمین‌کننده خارجی	
۶,۱۹۹,۸۴۱	-	-	۱,۵۳۱,۲۷۰	۴,۶۶۸,۵۷۱	خرید قطعات سایت اهواز	۱۳-۴-۱	تأمین‌کننده خارجی	
۶,۶۴۰,۷۱۹	(۲,۵۳۲,۱۰۱)	-	۵,۰۱۶,۰۴۱	۴,۱۵۶,۷۷۹	خرید نقره جهت کاتالیز و مواد شیمیایی		شرکت روژان صنعت البرز	
۲,۶۶۱,۴۵۰	-	-	-	۲,۶۶۱,۴۵۰	خرید نقره جهت کاتالیز		اکسیر نوین فرآیند	
۴,۴۷۵,۴۸۳	-	-	۲,۰۶۸,۰۶۰	۲,۴۰۷,۴۲۳	خرید قطعات کمپرسور الفین		صفا نیکو سپاهان	
۴,۲۱۸,۸۸۰	-	(۴۷۸,۰۶۴)	۲,۷۹۶,۴۱۴	۱,۹۰۰,۵۳۰	احداث نیروگاه سایت اهواز		شرکت د	
۳,۴۰۴,۳۴۵	-	(۳۷۱,۱۰۹)	۲,۰۲۰,۲۵۷	۱,۷۵۵,۱۹۷	احداث خط لوله ۳۰ اینچ	۱۳-۴-۱	شرکت رامپکو	
۱,۲۱۶,۸۵۹	-	(۳۰۶,۲۶۶)	۲۱۷,۱۴۳	۱,۳۰۵,۹۸۲	احداث مخزن ۹,۰۰۰ تنی		شرکت زاگرس نصب سپاهان	
۲۴,۹۰۰	-	(۹۳۲,۲۴۹)	-	۹۵۷,۱۴۹	تعویض عایق خطوط و تجهیزات		صدرا پیشگام صنعت فراز	
۷۱۱,۰۳۷	-	(۶۷۹,۰۷۵)	۵۰۱,۴۹۵	۸۸۸,۶۱۷	رفع مشکلات فرآیندی واحد الفین	۱۳-۴-۱	شرکت انرژیمی	
-	-	(۱۵۶,۴۲۴)	-	۱۵۶,۴۲۴	احداث درمانگاه پتروشیمی مارون		شرکت فاطر فرداد فرتاک	
۱۵۰,۰۰۲	-	(۲۱۲,۷۰۳)	۱۵۰,۰۰۰	۲۱۲,۷۰۵	احداث خط لوله ۱۶ اینچ		شرکت رادمکانیک اهواز	
۱۰۵,۰۰۰	-	-	-	۱۰۵,۰۰۰	احداث خط لوله ۱۶ اینچ		شرکت جنوب تأسیسات	
۲۲,۰۲۹,۲۹۷	(۱۹۰,۶۴۷)	(۱,۶۳۹,۰۲۱)	۱۸,۹۹۸,۶۷۴	۴,۸۶۰,۲۹۱			سایر	
۶۳,۰۷۱,۳۵۸	(۱۰,۵۲۰,۷۵۲)	(۴,۷۷۴,۹۱۱)	۳۸,۶۸۷,۱۵۴	۳۹,۶۷۹,۸۶۷				
سایر شرکت‌های گروه								
۹۶۸,۷۲۴	-	-	۸,۹۹۸	۹۵۹,۷۲۶	خرید پمپ و اقلام پایپینگ پروژه EVA		شرکت آیوتک	
۸۷۷,۸۴۶	-	(۲۱۴,۹۲۰)	-	۱,۰۹۲,۷۶۶	خرید قطعات و تجهیزات پروژه EVA		شرکت ماندارین	
۴۹۰,۲۹۵	-	-	-	۴۹۰,۲۹۵	خرید قطعات و تجهیزات پروژه EVA		شرکت پ	
-	-	(۶,۰۱۹,۲۴۸)	-	۶,۰۱۹,۲۴۸	خرید قطعات و تجهیزات پروژه ابن سینا همدان		شرکت پناه صنعت پارت	
۱۵,۱۱۳,۹۷۷	-	(۴,۱۳۲,۵۲۸)	۱۱,۹۳۴,۳۴۱	۷,۳۱۲,۱۶۴			سایر	
۱۷,۴۵۰,۸۴۲	-	(۱۰,۳۶۶,۶۹۶)	۱۱,۹۴۳,۳۳۹	۱۵,۸۷۴,۱۹۹				
۸۰,۵۲۲,۲۰۰	(۱۰,۵۲۰,۷۵۲)	(۱۵,۱۴۱,۶۰۷)	۵۰,۶۳۰,۴۹۳	۵۵,۵۵۴,۰۶۶				

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۴-۱۳- مبالغ ارزی پیش‌پرداخت‌ها بالغ بر ۷۱,۳۸۴ هزار یورو بوده که بابت خرید قطعات سایت اهواز، کمپرسور واحد الفین، پروژه رفع مشکلات فرآیندی واحد الفین و پروژه احداث خط لوله ۳۰ اینچ بوده که در قبال اخذ تضامین مناسب به پیمانکاران و تأمین‌کنندگان پرداخت شده است.

۵-۱۳- دارایی‌های گروه شامل تأسیسات، ماشین‌آلات و تجهیزات، ساختمان‌ها، ملزومات گروه و شرکت به ترتیب به ارزش ۲,۲۸۶ میلیون یورو (معادل ۳,۶۲۲,۳۵۷ میلیارد ریال)، ۴۹,۴۶۲ میلیارد ریال و ۱,۸۵۵ میلیون یورو (معادل ۲,۹۳۹,۴۰۱ میلیارد ریال)، ۲۲,۲۹۲ میلیارد ریال براساس بهای تمام شده در مقابل تمام خطرات برای زیان‌های فیزیکی یا خرابی ناگهانی و غیرقابل پیش‌بینی، حمل و نقل داخلی و مسئولیت حقوقی بیمه‌گذار برای اشخاص ثالث، تحت پوشش بیمه جامع مهندسی تمام خطر نزد شرکت بیمه البرز می‌باشد و سایر دارایی‌های ثابت مشهود (وسایل نقلیه) نیز تحت پوشش بیمه‌ای قرار گرفته است.

۶-۱۳- زمین مجتمع تولیدی شرکت به مساحت حدود ۹۱ هکتار در سایت ۲ منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر می‌باشد که سند مالکیت آن به نام شرکت پتروشیمی مارون است. قابل ذکر است سند مالکیت زمین واحد بازیابی اتان به متراژ ۱۷۲,۷۴۲ متر مربع واقع در بخش ۶ شهرستان اهواز دهستان ملیگه به مبلغ دفتری ۵۱۸ میلیون ریال علیرغم پیگیری‌های حقوقی شرکت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به نام شرکت منتقل نشده است شایان ذکر است زمین مذکور از طریق شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب به شرکت پتروشیمی مارون برای اجرای طرح بازیابی اتان واگذار گردید که در ادامه روند اخذ سند مشخص شد زمین مذکور متعلق به منابع طبیعی است بنابراین روند اخذ سند مجدداً و از ابتدا از طریق منابع طبیعی در حال پیگیری می‌باشد.

۷-۱۳- به‌منظور تضمین بخشی از تسهیلات شرکت پتروشیمی بوشهر ساختمان قدیم دفتر تهران در رهن بانک توسعه صادرات ایران می‌باشد.

۱۴- سرقتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۳۶۸,۵۸۶	۳۶۸,۵۸۶	بهای تمام شده
-	۷۷۳,۰۲۷	مانده در ابتدای دوره
۳۶۸,۵۸۶	۱,۱۴۱,۶۱۳	سرقتی تحویل شده طی دوره
-	-	بهای تمام شده در پایان دوره
-	-	استهلاک انباشته
-	۷۵,۹۳۳	مانده در ابتدای دوره
-	۷۵,۹۳۳	استهلاک
۳۶۸,۵۸۶	۱,۰۶۵,۶۸۰	استهلاک انباشته در پایان دوره
		مبلغ دفتری در پایان دوره

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- دارایی‌های نامشهود

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پروژه در جریان پیشرفت	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	نرم‌افزار رایانه‌ای	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۰,۲۳۰,۳۶۹	-	۱۵۴,۲۴۹	۲۹۶,۷۰۰	۹,۶۹۶,۷۷۴	۸۲,۶۴۶
۳,۹۳۹,۹۰۸	-	۱۲۸,۶۰۶	۵۳,۶۰۳	۳,۷۲۲,۵۵۱	۳۵,۱۴۸
۲,۶۵۶,۶۳۴	-	-	۳۵	۲,۶۴۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۹
(۷۳,۰۶۳)	-	(۱۴,۳۶۳)	(۵۸,۷۰۰)	-	-
۱۶,۷۵۳,۸۴۸	-	۲۶۸,۴۹۲	۲۹۱,۶۳۸	۱۶,۰۵۹,۳۲۵	۱۳۴,۳۹۳
۴,۶۳۸,۸۲۳	۱۶,۹۹۷	۱۶,۹۷۹	۷۰,۷۷۳	۴,۴۹۳,۸۴۲	۴۰,۲۳۲
۲۱,۸۸۴,۴۷۹	-	-	۱۱,۲۷۷	۲۰,۴۵۰,۴۷۰	۱,۴۲۲,۷۳۲
۴۳,۲۷۷,۱۵۰	۱۶,۹۹۷	۲۸۵,۴۷۱	۳۷۳,۶۸۸	۴۱,۰۰۳,۶۳۷	۱,۵۹۷,۳۵۷
۵۳۴,۴۶۹	-	-	۱۰۵,۵۰۸	۴۲۸,۹۶۱	-
۴۵,۵۶۵	-	-	۴۴,۰۶۵	۱,۵۰۰	-
۳۵	-	-	۳۵	-	-
۵۸۰,۰۶۹	-	-	۱۴۹,۶۰۸	۴۳۰,۴۶۱	-
۳,۱۹۶	-	-	۳,۱۹۶	-	-
۵۰,۹۸۴	-	-	۴۸,۳۹۹	۲,۵۸۵	-
۶۳۴,۲۴۹	-	-	۲۰۱,۲۰۳	۴۳۳,۰۴۶	-
۴۲,۶۴۲,۹۰۱	۱۶,۹۹۷	۲۸۵,۴۷۱	۱۷۲,۴۸۵	۴۰,۵۷۰,۵۹۱	۱,۵۹۷,۳۵۷
۱۶,۱۷۳,۷۷۹	-	۲۶۸,۴۹۲	۱۴۲,۰۳۰	۱۵,۶۲۸,۸۶۴	۱۳۴,۳۹۳

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

افزایش

افزایش ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی

تعدیلات

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

افزایش

افزایش ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی

مانده در پایان سال ۱۴۰۴

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

افزایش

افزایش ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

افزایش ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۴

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پروژه در جریان پیشرفت	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	نرم‌افزار رایانه‌ای	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	
بهای تمام شده						
۳۶۹,۷۴۸	-	-	۱۷۲,۲۲۵	۱۹۴,۱۸۱	۳,۳۴۲	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۶۵,۶۴۰	-	-	۳۴,۳۴۱	-	۳۱,۲۹۹	افزایش
۴۳۵,۳۸۸	-	-	۲۰۶,۵۶۶	۱۹۴,۱۸۱	۳۴,۶۴۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۴۵,۸۸۲	۱۶,۹۹۷	۱۶,۹۷۹	۱۱,۹۰۶	-	-	افزایش
۴۸۱,۲۷۰	۱۶,۹۹۷	۱۶,۹۷۹	۲۱۸,۴۷۲	۱۹۴,۱۸۱	۳۴,۶۴۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
استهلاک انباشته						
۲۸۵,۳۰۱	-	-	۹۱,۱۲۰	۱۹۴,۱۸۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۴۱,۶۶۷	-	-	۴۱,۶۶۷	-	-	افزایش
۳۲۶,۹۶۸	-	-	۱۳۲,۷۸۷	۱۹۴,۱۸۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۴۳,۴۴۸	-	-	۴۳,۴۴۸	-	-	افزایش
۳۷۰,۴۱۶	-	-	۱۷۶,۲۳۵	۱۹۴,۱۸۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۱۱۰,۸۵۴	۱۶,۹۹۷	۱۶,۹۷۹	۴۲,۲۳۷	-	۳۴,۶۴۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
۱۰۸,۴۲۰	-	-	۷۳,۷۷۹	-	۳۴,۶۴۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	بهای تمام شده	سال ۱۴۰۴		یادداشت
		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	
۶۶۸,۰۱۷	۶۶۸,۰۱۶	۶۴	۷۱,۶۷۸	۱۶-۱-۱ شرکت پتروشیمی لاله
۴۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹	۱۰۰	۴۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۶-۱-۲ شرکت صنایع تکمیلی مارون
۱۰	۱۰	۹۸	۹۸	۱۶-۱-۳ شرکت تینا تدبیر مارون
۱۰	۱۰	۹۸	۹۸	۱۶-۱-۴ شرکت افق سپهر مارون
۱,۶۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۹۵	۳۶۱,۴۰۰	۱۶-۱-۵ شرکت پترو بسپار مارون
۴,۱۷۰	۴,۱۷۰	۱۰۰	-	۱۶-۱-۶ شرکت ثبت شده در خارج
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۰۸۲	۵	۵۱,۴۰۸,۱۶۷	۱۶-۱-۷ شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان
۱۸,۳۸۹,۷۰۲	۱۸,۳۸۹,۷۰۲	۵۱	۱,۲۱۶,۱۹۱,۵۰۰	۱۶-۱-۸ شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان
۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۹۸	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۹ شرکت نگین بنادر ایرانیان
۱۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۹۹,۹۶۰	۱۶-۱-۱۰ شرکت ایده تحول مارون
۵۰۳,۹۹۰	۳۰,۲۹۸,۹۹۰	۵۱	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۱۱ شرکت پتروپارک مارون
۴۱۴,۹۷۰	۴۱۴,۹۷۰	۸۳	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۱۶-۱-۱۲ شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند
۲۶,۰۷۰,۸۷۸	۵۷,۳۹۹,۹۴۹			

علی‌الحساب سرمایه‌گذاری‌ها:

شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان

شرکت صنایع نسل نوین مارون

۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۵۱,۰۰۰	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰		
۲۷,۵۷۰,۸۷۸	۵۷,۴۵۰,۹۴۹		

۱۶-۱- مشخصات شرکت‌های فرعی به قرار زیر است:

نسبت منافع مالکیت گروه		محل شرکت / نوع شخصیت	فعالیت اصلی	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴			
۶۴	۶۴	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت پتروشیمی لاله
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت صنایع تکمیلی مارون
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها	شرکت تینا تدبیر مارون
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها	شرکت افق سپهر مارون
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت پترو بسپار مارون
۱۰۰	۱۰۰	چین/سهامی خاص	-	شرکت ثبت شده در خارج
۵۱	۵۱	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان
۵۱	۵۱	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	بهره‌برداری از مخازن	شرکت نگین بنادر ایرانیان
۱۰۰	۱۰۰	ایران/سهامی خاص	صادرات و واردات کالا	شرکت ایده تحول مارون
۵۱	۵۱	ایران/سهامی خاص	مهندسی، بازرگانی و خدماتی	شرکت پتروپارک مارون
۹۲	۹۲	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند
۵۱	۵۱	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت صنایع شیمیایی پترومین سپاهان
۵۱	۵۱	ایران/سهامی خاص	سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها	شرکت آرمان نوین ارمغان صبا
-	۳۷	ایران/سهامی خاص	تولید محصولات شیمیایی	شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان
-	۵۱	ایران/سهامی خاص	سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها	شرکت آرمان نوین فرزندگان صبا
-	۵۱	ایران/سهامی خاص	پیمانکار حوزه نفت، گاز و پتروشیمی	شرکت فنی مهندسی پتروساخت چهلتون
-	۸۰	ایران/سهامی خاص	پیمانکار حوزه نفت، گاز و پتروشیمی	شرکت تعمیرات نیروی برق اصفهان
-	۴۹	ایران/سهامی خاص	پیمانکار حوزه نفت، گاز و پتروشیمی	شرکت آریا پترو فرآیند چهلتون

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۶- شرکت پتروشیمی لاله (سهامی خاص) در تاریخ ۲۰ شهریور ۱۳۸۱ تحت شماره ۱۹۲۱۳۳ با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۳۴۰۹۱۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده و بهره‌برداری تجاری آن از تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۲۵ شروع شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و مجتمع تولیدی آن در بخشی از سایت شرکت پتروشیمی مارون مستقر شده است. موضوع فعالیت شرکت مزبور طراحی، توسعه، تأمین سرمایه، ساخت، تملک، بهره‌برداری و نگهداری کارخانه‌ای در مجتمع پتروشیمی مارون برای تولید با ظرفیت اسمی ۳۰۰,۰۰۰ تن پلی‌اتیلن سبک و محصولات پایین‌دستی و جانبی آن می‌باشد. سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۹۵۲ میلیارد ریال می‌باشد که ۶۴ درصد سهام شرکت متعلق به شرکت پتروشیمی مارون و ۳۶ درصد آن متعلق به گروه صنعتی پلیمر پوشینه می‌باشد.

۱-۱۶-۲ شرکت صنایع تکمیلی مارون (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۳ تحت شماره ثبت ۱۰۲۶۰ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۹۹۷۷۱۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۶ شروع به بهره‌برداری نموده است. سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال می‌باشد. لازم به ذکر است سایر سهامداران، شرکت‌های تینا تدبیر مارون و افق سپهر مارون می‌باشند. مرکز اصلی شرکت در شرکت پتروشیمی مارون مستقر شده است. موضوع فعالیت شرکت فوق احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی در مجتمع پتروشیمی مارون برای تولید کامپاند و محصولات جانبی آن می‌باشد. به علت انتقال واحد کامپاندینگ به پتروشیمی مارون در سال ۱۳۹۷ عملاً شرکت از شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ به بعد فعالیت نداشته و فعالیت‌های شرکت براساس تصمیمات و سیاست‌های مدیریتی شرکت پتروشیمی مارون راهبری و هدایت شده است.

۱-۱۶-۳ شرکت تینا تدبیر مارون در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۸ تحت شماره ۱۱۱۲۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۱۰۶۸۳۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. سرمایه شرکت ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ سهم یک صد هزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده است. فعالیت اصلی شرکت از بدو تأسیس تاکنون مربوط به سرمایه‌گذاری در سهام شرکت پتروشیمی مارون و سایر شرکت‌های گروه بوده است. فعالیت‌های شرکت براساس تصمیمات و سیاست‌های مدیریتی شرکت پتروشیمی مارون راهبری و هدایت شده است.

۱-۱۶-۴ شرکت افق سپهر مارون در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۱ تحت شماره ۱۱۱۲۱ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۱۰۰۰۸۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. سرمایه شرکت ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ سهم یک صد هزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده است. فعالیت اصلی شرکت از بدو تأسیس تاکنون مربوط به سرمایه‌گذاری در سهام شرکت پتروشیمی مارون و سایر شرکت‌های گروه بوده است. فعالیت‌های شرکت براساس تصمیمات و سیاست‌های مدیریتی شرکت پتروشیمی مارون راهبری و هدایت شده است.

۱-۱۶-۵ شرکت آمیزه‌های پویا پلیمری مارون در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ به شماره ۱۰۱۸۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۸۰۷۴۶۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری ماهشهر به نشانی ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، سایت یک، جنب تالار آفرینش به ثبت رسیده است. سرمایه شرکت مزبور به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ از محل مطالبات حال شده سهامداران از مبلغ ۲۸۵ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۲۸۵ میلیارد ریال افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. افزایش مزبور تماماً توسط پتروشیمی مارون به‌عنوان سهامدار اصلی گروه تأمین شده است. موضوع فعالیت شرکت عبارتست از تکمیل زنجیره ارزش افزوده صنایع نفت، گاز، پتروشیمی، فرآورده‌های شیمیایی و آمیزه‌های پلیمری وابسته به آن می‌باشد. به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۳ نام شرکت به شرکت پترو بسپار مارون تغییر یافت.

۱-۱۶-۶ شرکت فرعی ۱۰۰ درصدی مزبور ثبت شده در کشور چین می‌باشد. پیرو صورتجلسه هیأت‌مدیره مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۴ مبنی بر انحلال شرکت فرعی ثبت شده در چین در جلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۱ هیأت‌مدیره شرکت پتروشیمی مارون بر تسریع فرآیند انحلال شرکت فرعی با استفاده از وکیل حقوقی بین‌المللی تأکید مجدد نمود که مراحل قانونی آن در حال انجام می‌باشد. قابل ذکر اینکه شرکت مزبور در سال مالی منتهی به ۲۰۲۰/۱۲/۳۰ (۱۳۹۹/۱۰/۱۰) به دلیل شرایط سخت تحریم‌های موجود و همچنین شیوع بیماری کرونا هیچگونه فعالیتی نداشته است و همچنین باتوجه به اینکه موضوع انحلال شرکت که در جریان می‌باشد، برای سال مالی مورد گزارش صورت‌های مالی تهیه نشده است که موضوع فوق طی نامه شماره ۳۸۰۱/۰۸۴ ص پ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۲ به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۷-۱۶- شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۸ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۴۱۰۰۱ و شناسه ملی ۱۰۴۲۰۳۳۵۵۹۸ در اداره ثبت شرکتها واقع در اهواز به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت بندر ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی سایت ۲، خیابان تولید ۳ واقع است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۵۱ درصد سهام این شرکت می‌باشد. لازم به ذکر است طی سال مالی ۱۴۰۲ سرمایه شرکت مزبور اقدام به دو مرحله افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران نموده است که مرحله اول به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰ از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۲ به ثبت رسیده و مرحله دوم به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ از مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ به ثبت رسیده است. همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۷ سرمایه شرکت از ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. شایان ذکر است براساس صورتجلسه هیأت‌مدیره شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۳ تشکیل و سهام شرکت به نسبت سهم‌الشرکه به شرکت پتروپارک مارون منتقل شده است.

۱-۸-۱۶- شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۲۲۹ و شناسه ملی ۱۰۸۲۰۰۹۹۸۸۰ در اداره ثبت شرکتها شهرستان همدان به ثبت رسیده است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۵۰.۵ درصد سهام این شرکت می‌باشد. سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۷ تیر ماه ۱۴۰۲ از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۲۴,۰۸۳ میلیارد ریال افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۹-۱۶- شرکت نگین بنادر ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۲۴ با نام سپهر کالای ماهان تحت شماره ۳۵۲۰۰۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۴۰۰۱۹۹۵ و با موضوع فعالیت در زمینه صادرات و واردات کالای مجاز و تولید کیسه‌های کاغذی سیمان در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و از همان تاریخ فعالیت خود را جهت نیل به اهداف شرکت آغاز نموده است. لازم به ذکر است نام شرکت در شهریور سال ۱۳۹۲ طی آگهی روزنامه به شماره ۱۹۹۶۷ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ به شرکت سپهر ترابری غدیر با موضوع فعالیت (صادرات و واردات کلیه کالای مجاز در چارچوب قوانین و مقررات جاری و حمل و نقل و جابجایی انواع کالا و مسافر با استفاده از امکانات حمل و نقل ریلی و...) تغییر نام داده و در تیرماه سال ۱۳۹۶ به شرکت نگین بنادر ایرانیان با موضوع (نماینده‌گری کشتیرانی) تغییر نام داده است. به‌منظور توسعه فعالیت شرکت شعبه بندر امیرآباد در شمال کشور تأسیس و در جنوب کشور مجوز بهره‌برداری از مخازن ذخیره فرآورده‌های نفتی (شعبه بندر امام خمینی (ره) توسط اداره کل بنادر و دریانوردی استان خوزستان صادر شده است. در حال حاضر شرکت از شرکت‌های زیرمجموعه گروه پتروشیمی مارون می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، سعادت آباد، خیابان سرو غربی، خیابان صدف، کوچه صنوبر شرقی، پلاک ۴۱ طبقه دوم واحد ۲، کد پستی ۱۹۹۸۷۶۵۴۱۴ واقع شده است. شایان ذکر است به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ سرمایه شرکت به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت.

۱-۱۰-۱۶- شرکت پویا صنعت سبز مارون در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۲۷۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۸۳۷۲۰ در اداره ثبت شرکتها شهرستان ماهشهر به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارتست از طراحی و ساخت و مونتاژ و تولید کلیه تجهیزات و قطعات صنعتی و بازرگانی و عمرانی، مدیریت پروژه و پیمان و مشاوره مدیریت استراتژیک خرید و فروش و صادرات و واردات و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اخذ و اعطای نمایندگی داخلی و خارجی، شرکت در کلیه نمایشگاه‌های داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات بانکی به‌صورت ارزی و ریالی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط. مرکز اصلی در استان خوزستان، شهرستان بندر ماهشهر، بخش مرکزی، شهر بندر ماهشهر، کوی آزادگان، خیابان خیام ۴، خیابان خیام ۳، پلاک ۵۰ طبقه همکف واقع شده است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۱۰۰ درصد سهام این شرکت می‌باشد. شایان ذکر است نام شرکت در سال ۱۴۰۳ به شرکت ایده تحول مارون تغییر یافت.

۱-۱۱-۱۶- شرکت فنی مهندسی کوثر صنعت پارسیان در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۱۰ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۴۷۵ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۱۰۸۲۵۲ در واحد ثبتی فلاورجان به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارت است از کلیه فعالیت‌های فنی مهندسی بازرگانی خدماتی و عمرانی اعم از ساخت انواع تجهیزات صنایع آهن و فولاد، نفت و گاز، پتروشیمی، سیمان، ساخت و نصب استراکچر، سازه‌های فلزی، مونتاژ و دمونتاژ تجهیزات صنعتی و تولیدی سبک و سنگین، تعمیر انواع ماشین‌آلات سنگین و جرفیل‌ها، انجام عملیات فنی و مهندسی طراحی صنعتی. شایان ذکر است براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۰، سرمایه شرکت از مبلغ یک میلیارد ریال به شصت هزار میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ جهت ثبت به اداره ثبت شرکت‌های تهران ارسال شده است. شایان ذکر است نام شرکت در سال ۱۴۰۴ به شرکت پتروپارک مارون تغییر یافت.

۱-۱۲-۱۶- شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۰۲۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۷۴۸۰۲۶ در اداره ثبت شرکتها سازمان منطقه آزاد اروند به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارت است از طراحی، مهندسی، تهیه لیسانس، احداث، راه‌اندازی، بهره‌برداری، تعمیرات، نوسازی و نگهداری کارخانجات صنعتی به‌منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات، صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمیایی، انجام کلیه فعالیت‌های تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی مهندسی و تحقیقاتی و توسعه‌ای که به‌طور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور است. مرکز اصلی در منطقه آزاد اروند به نشانی آبادان، محله امیری، خیابان شهید محمد منتظری علیرضا ۴، پلاک صفر طبقه ۳ واحد ۳ می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند

۱۳-۱-۱۶- شرکت صنایع شیمیایی پتروئیمین سپاهان در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۲ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۲۹۵۷۷ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۵۰۱۸۱۶ در اداره ثبت شرکتها واقع در اصفهان به ثبت رسیده است. با تغییر آدرس شرکت به اصفهان شهرضا شهرک رازی فاز یک خیابان رنگ سازان بلوک ۴ پلاک ۳۶ طبقه همکف در مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۶ شماره ثبت به ۱۹۷۲ تغییر یافته است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱ اساسنامه عبارت است از تولید مواد اولیه و نهایی شیمیایی و پتروشیمی و صنایع پایین‌دستی پتروشیمی صادرات و واردات مواد شیمیایی و تجهیزات مربوطه صنایع پتروشیمی ساخت و نصب تجهیزات مربوط به صنایع پتروشیمی و نفت می‌باشد که شرکت براساس مجوز ۱۱۲۳۱۸۴۰ سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان در حال احداث کارخانه تولید دواتیل هگزانول، نورمال بوتانل و ایزوبوتانول با ظرفیت ۶۰۰،۰۰۰ تن سالانه می‌باشد. زمان برآوردی بهره‌برداری ۲ سال پس از تخصیص بودجه ارزی می‌باشد.

۱۴-۱-۱۶- شرکت آرمان نوین ارمغان صبا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۵۲۶۹۴۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۲۷۱۴۰ در اداره ثبت شرکتها واقع در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان مطهری، خیابان علی اکبری، کوچه حاج محمدیان، پلاک ۴، طبقه سوم، واحد ۸ می‌باشد. شایان ذکر است فعالیت اصلی شرکت مزبور، هدایت و راهبری شرکت صنایع شیمیایی پتروئیمین سپاهان بوده است.

۱۵-۱-۱۶- شرکت صنایع شیمیایی پترو ایمن سپاهان به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۷۱۳۱۵ در تاریخ ۱۳۸۴/۱۱/۰۴ به‌صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۶۳۸۷ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۰۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسید و به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۲ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ نام شرکت به پتروشیمی آرمان سپاهان (سهامی خاص) تغییر نموده است. مرکز اصلی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ به استان اصفهان، شهرستان شهرضا، بخش مرکزی، دهستان دشت، شهرک صنعتی رازی، خیابان رنگ سازان، بلوک ۴، پلاک ۳۷، کد پستی ۸۶۳۹۱۱۱۵۳۶ تغییر و طی شماره ۱۹۶۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان شهرضا به ثبت رسیده است. فعالیت فعلی شرکت مربوط به احداث خط تولید ایزو پروپانول با ظرفیت حدود ۳۰ هزار تن در سال می‌باشد.

۱۶-۱-۱۶- شرکت آرمان نوین فرزندگان صبا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۱ به‌صورت سهامی خاص به شماره ثبت ۵۲۵۷۳۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۶۰۹۸۲ در اداره ثبت شرکتها واقع در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان مطهری، خیابان علی اکبری، کوچه حاج محمدیان، پلاک ۴، طبقه سوم، واحد ۸ می‌باشد. شایان ذکر است فعالیت اصلی شرکت مزبور، هدایت و راهبری شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان بوده است.

۲-۱۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های فرعی که منافع فاقد حق کنترل آن بااهمیت است، به شرح زیر است. اطلاعات مالی خلاصه شده زیر، مبالغ قبل از حذف معاملات درون‌گروهی را نشان می‌دهد.

(مبالغ به میلیون ریال)

پتروپارک مارون		صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان		پتروشیمی آرمان سپاهان		پتروشیمی لاله	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	۱,۲۲۹,۰۵۴	۲۰,۰۲۴,۲۱۱		۳,۱۳۲,۶۱۷		۸۱,۰۲۰,۸۹۰	
	۱۵,۹۵۳,۴۶۱	۱۰,۵۷۲,۱۷۷		۱۱,۸۱۴,۳۴۲		۲۵,۳۷۴,۷۲۳	
	۳,۸۶۴,۴۲۴	۱۶۱,۷۶۱		۲,۱۷۲,۰۵۹		۶۵,۰۰۳,۴۷۲	
	۱۲,۰۴۰,۵۰۲	-		-		۷۵,۴۴۵	
	۶۵۱,۵۶۹	۹,۴۸۹,۹۴۶		-		۲۶,۴۴۲,۶۸۵	
	۶۲۶,۰۲۰	۲۲,۶۵۷,۹۰۱	۲۰,۹۴۴,۶۸۱	۱۲,۷۷۴,۹۰۰	۲۸,۹۹۴,۱۲۳	۱۴,۸۷۴,۰۱۱	
	۶,۸۷۷	-	-	۱,۱۳۸,۶۳۳		۱۸۶,۱۰۲,۶۲۸	
	۲۰۴,۸۷۲	۳,۷۱۷,۲۶۳		۱۸۲,۵۱۶		۴۴,۹۲۸,۷۹۷	
	۱۰۴,۴۸۵	(۱,۸۹۵,۳۶۶)	۱,۸۹۵,۸۰۴	-	(۲۸,۵۲۰,۱۱۲)	۲۸,۷۵۴,۴۳۰	
	۱۰۰,۳۸۷	۱,۸۹۵,۳۶۶	۱,۸۲۱,۴۵۹	۱۸۲,۵۱۶		۱۶,۱۷۴,۳۶۷	
	(۸۹۱,۰۳۴)	۶۸,۶۴۲		۱,۳۷۲,۳۹۴		۲۸,۱۴۵,۱۶۹	
	(۸,۲۶۰,۵۱۸)	(۳,۸۳۱,۲۹۷)		(۴,۸۵۴,۲۱۹)		(۴,۲۵۰,۸۶۰)	
	۸,۱۵۴,۰۳۱	(۲۹۰,۴۰۵)		۴,۰۷۰,۴۹۶		(۱۷,۵۱۳,۷۵۰)	
	(۹۹۷,۵۲۱)	(۴۰,۵۳۰,۶۰۰)		۵۸۸,۶۷۱		۶,۳۸۰,۵۶۱	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۴					سال ۱۴۰۳
	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش ویژه / بهای تمام شده	کاهش ارزش / انباشته	ارزش ویژه / مبلغ دفتری	ارزش ویژه / مبلغ دفتری
گروه						
۱۷-۲-۱ شرکت پتروشیمی بوشهر	۲۴۲,۳۴۱,۲۳۰,۰۱۹	۴۰	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)	-	-
۱۷-۲-۲ شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	۱۹,۷۹۲,۹۴۸,۰۲۰	۳۴	۲۰,۱۶۳,۳۲۰	-	۲۰,۱۶۳,۳۲۰	۲۰,۱۵۸,۱۱۶
۱۷-۲-۳ شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۳۷,۱۴۸,۷۶۶	-	۳۷,۱۴۸,۷۶۶	۳۰,۱۸۲,۷۸۲
			<u>۱۳۹,۱۵۰,۹۳۰</u>	<u>(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)</u>	<u>۵۷,۳۱۲,۰۸۶</u>	<u>۵۰,۳۴۰,۸۹۸</u>
علی‌الحساب سرمایه‌گذاری‌ها:						
۱۷-۲-۳ شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا			-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷-۲-۲ شرکت پتروشیمی سلمان فارسی			۴,۰۰۷,۰۴۵	-	۴,۰۰۷,۰۴۵	۴,۰۰۷,۰۴۵
			۴,۰۰۷,۰۴۵	-	۴,۰۰۷,۰۴۵	۹,۰۰۷,۰۴۵
			<u>۱۴۳,۱۵۷,۹۷۵</u>	<u>(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)</u>	<u>۶۱,۳۱۹,۱۳۱</u>	<u>۵۹,۳۴۷,۹۴۳</u>
شرکت						
۱۷-۲-۱ شرکت پتروشیمی بوشهر	۲۴۲,۳۴۱,۲۲۹,۹۶۹	۴۰	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	-	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	۸۱,۸۳۸,۸۴۴
۱۷-۲-۲ شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	۱۹,۷۹۲,۹۱۱,۶۳۶	۳۴	۲۰,۰۰۰,۱۳۷	-	۲۰,۰۰۰,۱۳۷	۲۰,۰۰۰,۱۳۷
۱۷-۲-۳ شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۱۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴	۳۴,۹۸۰,۰۰۰	-	۳۴,۹۸۰,۰۰۰	۲۸,۶۲۴,۴۴۴
			<u>۱۳۶,۸۱۸,۹۸۱</u>	-	<u>۱۳۶,۸۱۸,۹۸۱</u>	<u>۱۳۰,۴۶۳,۴۲۵</u>
علی‌الحساب سرمایه‌گذاری‌ها:						
۱۷-۲-۳ شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا			-	-	-	۴,۸۵۵,۵۵۶
۱۷-۲-۲ شرکت پتروشیمی سلمان فارسی			۴,۰۰۷,۰۴۵	-	۴,۰۰۷,۰۴۵	۴,۰۰۷,۰۴۵
			۴,۰۰۷,۰۴۵	-	۴,۰۰۷,۰۴۵	۸,۸۶۲,۶۰۱
			<u>۱۴۰,۸۲۶,۰۲۶</u>	-	<u>۱۴۰,۸۲۶,۰۲۶</u>	<u>۱۳۹,۳۲۶,۰۲۶</u>

۱۷-۱- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۴				سال ۱۴۰۳			
پتروشیمی پتروناد آسیا	پتروشیمی بوشهر	پتروشیمی سلمان فارسی	جمع	پتروشیمی بوشهر	پتروشیمی سلمان فارسی	جمع	جمع
۳۵,۱۸۲,۷۸۲	-	۲۴,۱۶۵,۱۶۱	۵۹,۳۴۷,۹۴۳	-	۷,۱۶۰,۸۹۹	۷,۱۶۰,۸۹۹	۷,۱۶۰,۸۹۹
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۹۹۹,۹۹۲	۱۶,۹۹۹,۹۹۲	۵۱,۲۷۴,۹۹۲
۵۱۰,۸۵۸	-	۵,۲۰۴	۵۱۶,۰۶۲	-	۴,۲۷۰	۴,۲۷۰	۱۰۶,۲۱۸
(۴۴,۸۷۴)	-	-	(۴۴,۸۷۴)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۵,۸۳۴
<u>۳۷,۱۴۸,۷۶۶</u>	<u>-</u>	<u>۲۴,۱۷۰,۳۶۵</u>	<u>۶۱,۳۱۹,۱۳۱</u>	<u>۳۵,۱۸۲,۷۸۲</u>	<u>۲۴,۱۶۵,۱۶۱</u>	<u>۵۹,۳۴۷,۹۴۳</u>	<u>۵۹,۳۴۷,۹۴۳</u>

مانده در ابتدای دوره

تحصیل شده طی دوره

سهم از سود خالص

سود سهام دریافتی طی دوره

سود خرید زیر قیمت

مانده در پایان دوره

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۲- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته بااهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نسبت منافع مالکیت گروه		محل شرکت/نوع شخصیت	فعالیت اصلی	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴			
۴۰	۴۰	ایران/سهامی خاص	تولید، بازاریابی و فروش محصولات	شرکت پتروشیمی بوشهر
۳۴	۳۴	ایران/سهامی خاص	پتروشیمی	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی
۴۵	۴۵	ایران/سهامی خاص		شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا

تمام شرکت‌های فوق بااستفاده از روش ارزش ویژه در صورت‌های مالی تلفیقی به حساب منظور شده‌اند. در ضمن سال مالی شرکت‌های فوق ۲۹ اسفند می‌باشد.

۱۷-۲-۱- شرکت پتروشیمی بوشهر با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۲۰۸۷۸ که میزان ۶۰ درصد سهام آن متعلق به شرکت سرمایه‌گذاری تجاری شستان و ۴۰ درصد متعلق به شرکت پتروشیمی مارون می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت در امور تولیدی، بازرگانی و خدماتی در صنایع شیمیایی و پتروشیمیایی می‌باشد. فعالیت عملیاتی شرکت طی دوره مالی جاری همچون سنوات گذشته، شامل احداث واحد شیرین‌سازی گاز ترش و واحدهای پایین‌دستی شامل بازیافت اتان، متانول، الفین، پلی‌اتیلن، منواتیلن گلایکول، اسید سیتریک و ونیل استات جمعاً با ظرفیت ۶,۶۰۰ هزار تن در سال می‌باشد.

طرح پتروشیمی بوشهر براساس آخرین موافقت اصولی تمدید شده توسط وزارت نفت به شماره ۳۸۶۸۷۰ مورخ ۱۶ آبان ۱۳۹۶، در فاز دوم منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس عسلویه در زمینی به مساحت ۷۰ هکتار در قالب سه فاز در حال اجرا می‌باشد. براساس گزارش توجیهی فنی و اقتصادی طرح در بهمن ۱۳۹۱ که در شهریور ۱۳۹۶ به روزآوری گردیده، کل مخارج اجرای طرح شامل بخش ارزی بالغ بر ۱۸/۴ میلیارد یوان چین (۱۵/۲ میلیارد یوان چین اصل سرمایه‌گذاری ارزی از طریق فاینانس و ۳/۲ میلیارد یوان چین هزینه‌های تأمین مالی طی دوران ساخت) و مبلغ ۹,۳۴۱ میلیارد ریال مربوط به بخش ریالی است.

عملیات شرکت وابسته براساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و همچنین سال‌های مالی قبل منجر به زیان گردیده و بدهی‌های جاری شرکت نسبت به دارایی‌های جاری آن به مبلغ ۱,۲۷۰,۷۱۱ میلیارد ریال فزونی یافته است. همچنین، اولین تاریخ پیش‌بینی شده جهت بهره‌برداری از پروژه‌های در جریان ساخت اوایل سال ۱۴۰۰ بوده، حال آنکه با جذب کامل تسهیلات مالی دریافتی از طریق فاینانس توسط شرکت وابسته، تا تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت وابسته پیشرفت فیزیکی پروژه، فاز ۱ برابر ۱۰۰ درصد، فاز ۲ واحد الفین ۹۶.۷۷ درصد، واحد پلی‌اتیلن ۳۴.۵۳ درصد، واحد منواتیلن گلایکول ۹۴.۶۶ درصد، واحد یوتیلیتی و آفسایت ۹۳.۸۳ درصد و فاز ۳ صفر درصد بوده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۲-۱۷- بنابر قضاوت مدیریت و تصمیمات اخذ شده در شرکت وابسته، توضیحات به شرح زیر درخصوص تداوم فعالیت شرکت مزبور براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده به شرح زیر ارائه می‌گردد:

(الف) اقساط ۵ و ۶ فاینانس سررسید گردیده، تا پایان فروردین ماه ۱۴۰۲ توسط بانک توسعه صادرات پرداخت و تبدیل به تسهیلات جدید ارزی با سررسید شهریور ۱۴۰۳ شده که متعاقباً توسط شرکت پتروشیمی مارون پرداخت گردید.

(ب) قسط ۷ فاینانس در مهرماه سررسید شده و قسط ۸ فاینانس نیز در فروردین ماه ۱۴۰۳ سررسید گردیده که مذاکرات شرکت جهت بازپرداخت آن از طریق بانک مرکزی به واسطه بانک صنعت و معدن در جریان می‌باشد.

(ج) علاوه بر وجوه باقیمانده نزد شرکت کنبک، شرکت نیازمند ۱,۸۱۴ میلیون یوان دیگر جهت تکمیل کامل فاز ۲ می‌باشد که بنابر مصوبات صورت گرفته مقرر گردید وجوه مربوطه از محل افزایش سرمایه نقدی تأمین گردد تا فاز ۲ طبق زمانبندی به بهره‌برداری برسد.

(د) پیگیری‌های شرکت وابسته درخصوص نرخ اتان برگشتی به مجتمع گازی پارس جنوبی از طریق معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت در جریان می‌باشد و موافقت اولیه آن نیز از معاونت مزبور طبق نامه شماره ۱۱۰۹۴۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ تا پایان سال ۱۴۰۳ و راه‌اندازی واحد الفین اخذ گردیده است. همچنین با توجه به تاریخ برآوردی بهره‌برداری فاز ۲ از آبان ۱۴۰۳، شرکت وابسته فاقد مازاد اتان جهت برگشت به مجتمع گازی پارس جنوبی بوده و تماماً در تولیدات فاز ۲ مصرف خواهد گردید.

(ه) باتوجه به موارد عنوان شده، برنامه‌های آتی شرکت وابسته حاکی از سودآوری پس از بهره‌برداری رسیدن فاز ۲، از پائیز سال ۱۴۰۴ موجبات ورود جریان‌های نقدی سالیانه خواهد گردید به‌نحوی که شرایط برای تسویه دیون شرکت وابسته فراهم می‌گردد.

تعهدات شرکت در قبال تضامین اعطایی به شرکت وابسته در ارتباط با تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی آن شرکت از بانک‌ها بابت اجرای پروژه، شامل توثیق ۵۰ میلیون یورو و ۱۲,۵ درصد از سهام هر یک از سهامداران عمده، تضمین تسهیلات بانکی و در رهن قرار گرفتن ساختمان مرکزی شرکت، ضمانتنامه بانکی به ارزش ۱,۳۴۰ میلیارد ریال می‌باشد.

لازم به توضیح است براساس جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۲,۰۵۶ میلیارد ریال به مبلغ ۶۰۵,۸۵۳ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است.

۱۷-۲-۲- شرکت پتروشیمی سلمان فارسی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۷۸۰۶۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۸ تأسیس و در مرحله قبل از بهره‌برداری می‌باشد که میزان ۳۴ درصد متعلق به گروه پتروشیمی مارون می‌باشد. لازم به ذکر است براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ موافقت گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال به ۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یابد.

۱۷-۲-۳- شرکت صنایع شیمیایی پتروناد آسیا با شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۲۰۶۹۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۳ به‌صورت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۸۲۸ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ماهشهر به ثبت رسیده است. ضمناً طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۹، نام شرکت به پتروشیمی پتروناد آسیا (سهام خاص) تغییر یافت. تملک سهام شرکت از طریق خرید از گروه توسعه کیمیاگران امروز به قیمت کارشناسی به موجب قرارداد ۱۴۰۳-۸۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳ بوده است. قیمت کارشناسی ۵۱,۲۹۱ میلیارد ریال بوده که درنهایت به رقم ۴۹,۵۰۰ میلیارد ریال توافق گردیده است. در حال حاضر، گروه مارون مالک ۴۵ درصد شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا (سهامی خاص) می‌باشد. شایان ذکر است براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۶,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یافت.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۳- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده به شرح زیر است:

پتروشیمی پتروناد آسیا		پتروشیمی بوشهر		پتروشیمی سلمان فارسی	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	۶,۲۹۰,۶۹۳	۱۸۳,۳۶۵,۹۷۴		۲۱,۰۷۸,۰۲۹	
دارایی‌های جاری					
	۵۳,۵۲۰,۵۷۵	۱,۸۲۶,۱۸۶,۹۵۵		۱۵۸,۵۵۷,۸۳۶	
دارایی‌های غیرجاری					
	۲۰,۰۴۷,۸۹۲	۱,۱۴۴,۱۲۶,۴۲۹		۱۱,۳۲۳,۰۷۷	
بدهی‌های جاری					
	۱۷,۸۶۶,۲۶۷	۵۳۶,۰۳۷,۰۲۰		۱۰۹,۲۸۹,۰۱۳	
بدهی‌های غیرجاری					
	۱,۶۷۴,۰۳۹	۲۸۸,۸۵۳,۳۰۱		-	
درآمد عملیاتی					
	۲۴۳,۴۸۱	۱۳,۴۰۹,۸۱۵		-	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم					
	۲۲۶,۵۵۲	(۷۰,۹۷۱,۲۸۷)		۱۲,۵۵۹	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات					
	۲۲۶,۵۵۲	(۷۰,۹۷۱,۲۸۷)		۱۲,۵۵۹	
سود (زیان) خالص					

۱-۳-۱۷- لازم به توضیح است صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی بوشهر برای دوره میانی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، حسابرسی نشده است. به همین خاطر به‌صورت حسابرسی نشده در روش ارزش ویژه اعمال شده است. شایان ذکر است صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی سلمان فارسی تا پایان سال ۱۴۰۴ به‌صورت حسابرسی شده در روش ارزش ویژه اعمال شده است.

۴-۱۷- سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته به قرار زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدید ارائه شده)		
سهم از زیان پتروشیمی بوشهر	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	(۲۸,۱۶۲,۷۶۸)	(۱۳,۴۲۴,۱۹۱)
سهم از سود پتروشیمی سلمان فارسی	۵,۲۰۴	۴,۲۷۰
سهم از سود پتروشیمی پتروناد آسیا	۵۱۰,۸۵۸	۱۰۱,۹۴۸
	(۲۷,۶۴۶,۷۰۶)	(۱۳,۳۱۷,۹۷۳)

۱-۴-۱۷- گردش حساب کاهش ارزش انباشته مرتبط با شرکت پتروشیمی بوشهر به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۴۰۴		
سرمایه‌گذاری	مطالبات بلندمدت	جمع
سرمایه‌گذاری	مطالبات بلندمدت	جمع
مانده در ابتدای دوره	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	۱۱,۹۱۶,۵۸۳
افزایش سرمایه از محل مطالبات	-	-
سهم از زیان خالص	-	-
مانده در پایان دوره	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	۱۱,۹۱۶,۵۸۳

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
۶۵۹,۰۰۰	۶۵۴,۸۰۰	-	۶۵۴,۸۰۰		
۳۵۰,۰۷۳	-	-	-		
۲۳۰,۰۰۰	-	-	-		
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰		
۱,۴۴۹,۰۷۳	۸۶۴,۸۰۰	-	۸۶۴,۸۰۰		

گروه

سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت بانکی

سپرده نزد بانک ملت

سپرده نزد بانک صادرات

سپرده نزد بانک اقتصاد نوین

سپرده نزد بانک تجارت

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله (بورس و فرابورس)

شرکت حمل و نقل ریلی پارسیان

سرمایه‌گذاری در سایر سهام

شرکت پتروشیمی ایلام

شرکت حمل و نقل بازرگانی

سایر

۱۰,۰۱۸	۱۰,۰۱۸	-	۱۰,۰۱۸	۰	۳۴۲,۰۰۰
۲,۵۰۲,۵۴۶	۲,۵۰۲,۵۴۶	-	۲,۵۰۲,۵۴۶	۷	۲,۴۳۳,۳۶۰,۳۶۲
۹	۹	-	۹	۰	۴,۸۶۲
۶	۵۰۰,۲۷۹	-	۵۰۰,۲۷۹		
۲,۵۰۲,۵۶۱	۳,۰۰۲,۸۳۴	-	۳,۰۰۲,۸۳۴		
۳,۹۶۱,۶۵۲	۳,۸۷۷,۶۵۲	-	۳,۸۷۷,۶۵۲		

شرکت

سرمایه‌گذاری در سایر سهام

شرکت پتروشیمی ایلام

شرکت حمل و نقل بازرگانی

۲,۵۰۲,۵۴۶	۲,۵۰۲,۵۴۶	-	۲,۵۰۲,۵۴۶	۷	۲,۴۳۳,۳۶۰,۳۶۲
۹	۹	-	۹	۰	۴,۸۶۲
۲,۵۰۲,۵۵۵	۲,۵۰۲,۵۵۵	-	۲,۵۰۲,۵۵۵		

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۹-۱- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	خالص	خالص	خالص
تجاری					
حساب‌های دریافتنی					
اشخاص وابسته					
۱۹-۱-۷	۲۸,۷۰۱,۶۴۲	-	۲۸,۷۰۱,۶۴۲	۱۹,۲۸۲,۹۷۳	شرکت پتروشیمی تندگویان
	۴,۱۷۴,۷۹۳	-	۴,۱۷۴,۷۹۳	۲,۰۲۴,۴۴۱	شرکت پتروشیمی فناوران
	۶۸,۶۱۳	-	۶۸,۶۱۳	۱,۲۷۳,۱۴۷	شرکت پتروشیمی ایلام
	۵۸۲,۵۶۲	-	۵۸۲,۵۶۲	۳۱۰,۲۹۶	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا
	۳۰۵,۵۶۸	-	۳۰۵,۵۶۸	۲۷۴,۸۹۴	شرکت پتروشیمی اروند
	۱۴۹,۵۵۷	-	۱۴۹,۵۵۷	۲۴۹,۵۵۷	شرکت پتروشیمی غدیر
	۳۳,۹۸۲,۷۳۵	-	۳۳,۹۸۲,۷۳۵	۲۳,۴۱۵,۳۰۸	
سایر مشتریان					
۱۹-۱-۱	۲۷,۲۲۸,۹۷۳	۱۰۵,۳۷۰,۷۵۱	۱۳۲,۵۹۹,۷۲۴	۵۲,۷۴۵,۱۲۶	مطالبات از سایر مشتریان
۱۹-۱-۷	۳۷,۳۷۱,۳۱۵	-	۳۷,۳۷۱,۳۱۵	۱۳,۴۷۵,۴۵۴	شرکت پتروشیمی امیرکبیر
۱۹-۱-۲	-	۳۷,۴۵۱,۴۷۳	۳۷,۴۵۱,۴۷۳	۱۲,۶۲۰,۸۹۱	مطالبات از کارگزاران
	۶۴,۶۰۰,۲۸۸	۱۴۲,۸۲۲,۲۲۴	۲۰۷,۴۲۲,۵۱۲	۷۸,۸۴۱,۴۷۱	
	۹۸,۵۸۳,۰۲۳	۱۴۲,۸۲۲,۲۲۴	۲۴۱,۴۰۵,۲۴۷	۱۰۲,۲۵۶,۷۷۹	
سایر دریافتنی‌ها					
حساب‌های دریافتنی					
اشخاص وابسته					
	۷۶۳,۲۹۷	-	۷۶۳,۲۹۷	۶۷۲,۱۴۹	شرکت پتروشیمی جم (بابت تحویل قطعات ماشین‌آلات)
	۶,۲۴۹,۰۹۵	-	۶,۲۴۹,۰۹۵	۴,۰۸۱,۳۵۴	سایر اشخاص وابسته
	۷,۰۱۲,۳۹۲	-	۷,۰۱۲,۳۹۲	۴,۷۵۳,۵۰۳	
سایر اشخاص					
۱۹-۱-۵	۲۳,۱۸۹,۱۹۹	-	۲۳,۱۸۹,۱۹۹	۳۹,۱۵۵,۳۶۲	اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)
۱۹-۱-۶	-	۶,۱۷۳,۴۰۶	۶,۱۷۳,۴۰۶	۵,۶۲۱,۶۶۰	مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کوشان اسپادانا
	۵,۱۷۳,۳۴۷	-	۵,۱۷۳,۳۴۷	۲,۰۲۶,۲۱۰	شرکت بیمه ایران
	۱,۳۶۱,۶۸۰	-	۱,۳۶۱,۶۸۰	۱,۴۰۹,۹۵۲	کارکنان
۱۹-۱-۴	-	۵۷۷,۸۹۸	۵۷۷,۸۹۸	۷۳۴,۸۱۹	تأمین‌کننده خارجی
۱۹-۱-۳	۷,۷۴۱,۳۷۳	۱,۰۵۴,۸۲۵	۸,۷۹۶,۱۹۸	۴,۱۰۵,۲۱۱	سایر
	۳۷,۴۶۵,۵۹۹	۷,۸۰۶,۱۲۹	۴۵,۲۷۱,۷۲۸	۵۳,۰۵۳,۲۱۴	
	۴۴,۴۷۷,۹۹۱	۷,۸۰۶,۱۲۹	۵۲,۲۸۴,۱۲۰	۵۷,۸۰۶,۷۱۷	
	۱۴۳,۰۶۱,۰۱۴	۱۵۰,۶۲۸,۳۵۳	۲۹۳,۶۸۹,۳۶۷	۱۶۰,۰۶۳,۴۹۶	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۲- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
خالص	ارزی ریالی	

تجاری

حساب‌های دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت پتروشیمی لاله	۱۹-۱-۷	۴۲,۹۷۸,۴۱۱	-	۴۲,۹۷۸,۴۱۱
شرکت پتروشیمی تندگویان	۱۹-۱-۷	۲۸,۷۰۱,۶۴۲	-	۲۸,۷۰۱,۶۴۲
شرکت پترو بسپار مارون		۵,۰۹۸,۹۲۶	-	۵,۰۹۸,۹۲۶
شرکت پتروشیمی فناوران		۴,۱۷۴,۷۹۳	-	۴,۱۷۴,۷۹۳
شرکت پتروشیمی ایلام		۶۸,۶۱۳	-	۶۸,۶۱۳
شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا		۵۸۲,۵۶۲	-	۵۸۲,۵۶۲
شرکت پتروشیمی اروند		۳۰۵,۵۶۸	-	۳۰۵,۵۶۸
شرکت پتروشیمی غدیر		۱۴۹,۵۵۷	-	۱۴۹,۵۵۷
		۸۲,۰۶۰,۰۷۲	-	۸۲,۰۶۰,۰۷۲
		۸۲,۰۶۰,۰۷۲	-	۸۲,۰۶۰,۰۷۲

سایر مشتریان

مطالبات از سایر مشتریان	۱۹-۱-۱	۲۳,۹۸۶,۵۷۶	۶۰,۵۲۶,۴۰۸	۸۴,۵۱۲,۹۸۴	۳۰,۷۷۰,۸۵۹
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۱۹-۱-۷	۳۷,۳۷۱,۳۱۵	-	۳۷,۳۷۱,۳۱۵	۱۳,۴۷۵,۴۵۴
مطالبات از کارگزاران	۱۹-۱-۲	-	۱۸,۰۹۹,۴۲۹	۱۸,۰۹۹,۴۲۹	۶,۹۲۴,۳۸۵
		۶۱,۳۵۷,۸۹۱	۷۸,۶۲۵,۸۳۷	۱۳۹,۹۸۳,۷۲۸	۵۱,۱۷۰,۶۹۸
		۱۴۳,۴۱۷,۹۶۳	۷۸,۶۲۵,۸۳۷	۲۲۲,۰۴۳,۸۰۰	۱۱۵,۳۱۶,۵۰۷

سایر دریافتنی‌ها

حساب‌های دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت پتروشیمی لاله (سود سهام)	۳۷,۹۰۲,۰۰۰	-	۳۷,۹۰۲,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
شرکت پترو بسپار مارون (تأمین نقدینگی)	-	-	-	۸۵۲,۳۷۷
شرکت نگین بنادر ایران (سود سهام)	۹۲۳,۶۶۵	-	۹۲۳,۶۶۵	۶۹۴,۶۵۱
شرکت پتروشیمی جم (بابت تحویل قطعات ماشین‌آلات)	۷۶۳,۲۹۷	-	۷۶۳,۲۹۷	۶۷۲,۱۴۹
شرکت صنایع تکمیلی مارون (تأمین نقدینگی و سود سهام)	۲۵۸,۰۵۳	-	۲۵۸,۰۵۳	۱۰۳,۰۸۱
شرکت ایده تحول مارون (تأمین نقدینگی)	۶۲۴,۳۷۱	-	۶۲۴,۳۷۱	۳,۲۲۰
شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان	۳۰,۹۳۸	-	۳۰,۹۳۸	-
سایر اشخاص وابسته	۸۴۹,۰۹۵	-	۸۴۹,۰۹۵	۴۸۱,۳۵۴
	۴۱,۳۵۱,۴۱۹	-	۴۱,۳۵۱,۴۱۹	۲۲,۰۰۶,۸۳۲

سایر اشخاص

اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)	۱۹-۱-۵	-	-	-	۲۷,۹۲۸,۹۶۶
مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح	۱۹-۱-۶	-	۶,۱۷۳,۴۰۶	۶,۱۷۳,۴۰۶	۵,۶۲۱,۶۶۰
کوشان اسپادانا					
شرکت بیمه ایران					۲,۰۲۶,۲۱۰
کارکنان					۱,۲۷۹,۲۷۶
تأمین‌کننده خارجی	۱۹-۱-۴	-	۵۷۷,۸۹۸	۵۷۷,۸۹۸	۷۳۴,۸۱۹
سایر	۱۹-۱-۳	۳,۹۰۳,۸۲۸	۱۰۴,۲۹۷	۴,۰۰۸,۱۲۵	۳,۴۴۴,۶۵۰
		۱۰,۲۳۹,۹۱۵	۶,۸۵۵,۶۰۱	۱۷,۰۹۵,۵۱۶	۴۱,۰۳۵,۵۸۱
		۵۱,۵۹۱,۳۳۴	۶,۸۵۵,۶۰۱	۵۸,۴۴۶,۹۳۵	۶۳,۰۴۲,۴۱۳
		۱۹۵,۰۰۹,۲۹۷	۸۵,۴۸۱,۴۳۸	۲۸۰,۴۹۰,۷۳۵	۱۷۸,۳۵۸,۹۲۰

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۹- مانده حساب‌های دریافتی تجاری که عمدتاً بابت فروش محصولات می‌باشد از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۲,۷۵۷,۹۶۰	۵,۱۲۴,۸۰۹	-	۵,۱۲۴,۸۰۹	۲,۷۵۷,۹۶۰	۵,۱۲۴,۸۰۹	-	۵,۱۲۴,۸۰۹	شرکت پتروپالایش کاوشگران ماهشهر
۲۶۸,۱۱۴	۴۸۱,۸۴۳	-	۴۸۱,۸۴۳	۲۶۸,۱۱۴	۴۸۱,۸۴۳	-	۴۸۱,۸۴۳	شرکت پتروشیمی بندر امام
۴۵۹,۰۷۲	۱۰,۳۴۲,۵۸۸	۱۰,۳۴۲,۵۸۸	-	۴۵۹,۰۷۲	۱۰,۳۴۲,۵۸۸	۱۰,۳۴۲,۵۸۸	-	شرکت Z
۹۴۰,۷۱۴	-	-	-	۹۴۰,۷۱۴	-	-	-	شرکت AP
۸۸۷,۴۷۹	۱,۶۵۴,۹۴۰	-	۱,۶۵۴,۹۴۰	۸۸۷,۴۷۹	۱,۶۵۴,۹۴۰	-	۱,۶۵۴,۹۴۰	شرکت پلی اکریل ایران
۸۷۸,۷۳۱	۶۲۱,۰۲۸	-	۶۲۱,۰۲۸	۸۷۸,۷۳۱	۶۲۱,۰۲۸	-	۶۲۱,۰۲۸	شرکت تعاونی تولیدکنندگان صنایع پلاستیک و ملامین یزد
۷۰۳,۲۱۸	۲۳,۸۸۷	-	۲۳,۸۸۷	۷۰۳,۲۱۸	۲۳,۸۸۷	-	۲۳,۸۸۷	شرکت تعاونی تأمین نیاز تولیدکنندگان لوله و اتصالات پی‌وی‌سی ایرانیان
۵۸۳,۴۸۱	۱,۱۶۷,۰۵۰	۱,۱۶۷,۰۵۰	-	۵۸۳,۴۸۱	۱,۱۶۷,۰۵۰	۱,۱۶۷,۰۵۰	-	شرکت S
۴۹۷,۲۰۱	۶۵۵,۱۲۶	-	۶۵۵,۱۲۶	۴۹۷,۲۰۱	۶۵۵,۱۲۶	-	۶۵۵,۱۲۶	شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب
۸۴۶,۱۱۷	۲,۸۲۶,۴۴۵	۲,۸۲۶,۴۴۵	-	۸۴۶,۱۱۷	۲,۸۲۶,۴۴۵	۲,۸۲۶,۴۴۵	-	شرکت M
۲۷۵,۰۲۳	۲۷۵,۰۰۶	-	۲۷۵,۰۰۶	۲۷۵,۰۲۳	۲۷۵,۰۰۶	-	۲۷۵,۰۰۶	شرکت تولیدی نایلون سپید
۲۲۰,۱۷۷	-	-	-	۲۲۰,۱۷۷	-	-	-	شرکت غذا فرآور پنگوئن
۱۷۲,۵۷۷	۶۱۹,۵۰۴	-	۶۱۹,۵۰۴	۱۷۲,۵۷۷	۶۱۹,۵۰۴	-	۶۱۹,۵۰۴	شرکت تولیدی پای گیاه آفرید پلیمر شیراز
۷۲,۶۰۳	۷۴,۴۴۱	-	۷۴,۴۴۱	۷۲,۶۰۳	۷۴,۴۴۱	-	۷۴,۴۴۱	شرکت پتروشیمی رجال
۱۳,۷۰۲,۳۰۷	۴۶,۱۹۰,۳۲۵	۴۶,۱۹۰,۳۲۵	-	۳۰,۱۸۸,۴۵۹	۹۱,۰۳۴,۶۶۸	۹۱,۰۳۴,۶۶۸	-	سایر مشتریان صادراتی
۷,۵۰۶,۰۸۵	۱۴,۴۵۵,۹۹۲	-	۱۴,۴۵۵,۹۹۲	۱۲,۹۹۴,۲۰۰	۱۷,۶۹۸,۳۸۹	-	۱۷,۶۹۸,۳۸۹	سایر مشتریان داخلی
۳۰,۷۷۰,۸۵۹	۸۴,۵۱۲,۹۸۴	۶۰,۵۲۶,۴۰۸	۲۳,۹۸۶,۵۷۶	۵۲,۷۴۵,۱۲۶	۱۳۲,۵۹۹,۷۲۴	۱۰۵,۳۷۰,۷۵۱	۲۷,۲۲۸,۹۷۳	

۱-۱-۱۹-۱- مانده مطالبات ارزی از مشتریان صادراتی گروه به مبلغ ۵۴,۳۱۵ میلیارد ریال شامل مبلغ ۷۹,۰۳۳ هزار دلار و مانده مطالبات شرکت به مبلغ ۳۵,۵۵۰ میلیارد ریال معادل ۵۰,۸۲۷ هزار دلار که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی عمدتاً وصول گردیده است. شایان ذکر است مانده مطالبات ریالی نیز عمدتاً بابت فروش اعتباری در بورس کالا می‌باشد که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی عمدتاً تسویه گردیده است.

۱-۱-۱۹-۲- مانده مطالبات ارزی گروه از کارگزاران به مبلغ ۲۱,۳۸۸ میلیارد ریال شامل مبلغ ۱,۹۵۴ هزار درهم، ۲۶,۶۳۲ هزار دلار و ۱,۸۵۲ هزار یورو و مانده مطالبات شرکت به مبلغ ۱۷,۸۷۱ میلیارد ریال شامل ۱,۹۱۸ هزار درهم، ۲۴,۸۸۴ هزار دلار و ۱۵۳ هزار یورو بابت مانده وجوه ارزی حاصل از فروش صادراتی می‌باشد که به دلیل نداشتن حساب ارزی نزد بانک‌های خارجی، براساس مفاد قرارداد فیما بین نزد آنها نگهداری می‌شود. در این خصوص تضامین دریافتی از کارگزاری‌های مزبور عمدتاً به صورت املاک تهرینی و بخشی نیز به صورت چک و سفته بوده است. لازم به ذکر است که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مبالغ مزبور، عمدتاً وصول گردیده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۹- مانده مطالبات از سایر شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه				شرکت			
	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	خالص	ریالی	ارزی	خالص	ریالی	خالص
شرکت پالایش نفت امام خمینی شازند	۱,۳۹۷,۵۹۲	-	۱,۳۹۷,۵۹۲	۷۳۰,۷۷۴	-	۱,۳۹۷,۵۹۲	۷۳۰,۷۷۴	-
شرکت رهاوران فنون پتروشیمی (کارآموزی پرسنل)	۱۸۲,۷۵۰	-	۱۸۲,۷۵۰	۱۸۲,۷۵۰	-	۱۸۲,۷۵۰	۱۸۲,۷۵۰	-
صندوق بازنشستگی پس‌انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	۵۵۴,۰۳۲	-	۵۵۴,۰۳۲	۱۵۷,۲۹۷	-	۵۵۴,۰۳۲	۱۵۷,۲۹۷	-
شرکت دنیاکاران فردوس (پیمانکار خدمات)	-	-	-	۱۱۶,۷۱۱	-	-	۱۱۶,۷۱۱	-
شرکت پتروشیمی لرستان	۷۷,۲۳۷	-	۷۷,۲۳۷	۷۷,۲۴۵	-	۷۷,۲۳۷	۷۷,۲۴۵	-
شرکت امید اندیشه یاران (پیمانکار حراست)	-	-	-	۱۲,۸۶۸	-	-	۱۲,۸۶۸	-
شرکت پیام‌آوران شوستر (پیمانکار اغذیه)	-	-	-	۶۴۱	-	-	۶۴۱	-
شرکت نوین صنعت گلزار (پیمانکار نیروی انسانی)	-	-	-	۴۵۰	-	-	۴۵۰	-
سایر	۵,۵۲۹,۷۶۲	۱,۰۵۴,۸۲۵	۶,۵۸۴,۵۸۷	۲,۸۲۶,۴۷۵	۱,۰۴,۲۹۷	۱,۷۹۶,۵۱۴	۲,۱۶۵,۹۱۴	۳,۴۴۴,۶۵۰
	۷,۷۴۱,۳۷۳	۱,۰۵۴,۸۲۵	۸,۷۹۶,۱۹۸	۴,۱۰۵,۲۱۱	۱۰۴,۲۹۷	۴,۰۰۸,۱۲۵	۳,۹۰۳,۸۲۸	۳,۴۴۴,۶۵۰

۱-۱۹- مبلغ مزبور بابت مالیات بر ارزش افزوده برگشتی کشور چین درخصوص خرید کاتالیست می‌باشد که مبلغ ۲,۱۵۵ هزار درهم در دوره مالی مورد گزارش استرداد شده است.

۱-۱۹- بخش عمده‌ای از مبلغ فوق به مبلغ ۲۷,۰۶۰ میلیارد ریال مربوط به پذیرش بدهی به شرکت ملی نفت ایران بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خوراک دریافتی تا دی ماه سال ۱۴۰۰ می‌باشد، که در دوره مالی ۱۴۰۲ به‌عنوان اعتبار مالیاتی اظهار گردیده است. براساس مکاتبات انجام شده مانده اعتبار مذکور مورد پذیرش اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان قرار گرفته است. استرداد کامل مبلغ مزبور در دست اقدام می‌باشد.

۱-۱۹- مبلغ مذکور مرتبط با پرداخت‌های ارزی صورت گرفته به مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کوشان اسپادانا در سال مالی ۱۴۰۰ و براساس قرارداد فیما بین شرکت و شرکت‌های سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کوشان اسپادانا مورخ ۲۵ اسفند ۱۳۹۹ و براساس مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ شرکت پتروشیمی مارون جهت خرید ۲۲۰ تن کاتالیست نقره بوده است. در این خصوص تعهدات شرکت‌های فروشنده ایفا نگردیده و اقدامات حقوقی توسط واحد حقوقی شرکت در دست اجرا می‌باشد. لازم به توضیح است که مبالغ پرداختی اولیه به مشارکت مزبور شامل مبلغ ۱۶,۹۵۰ هزار دلار و ۱۰,۴۷۸ هزار یورو بوده که تضامین اخذ شده در این خصوص شامل یک دستگاه خودرو پورشه، یک باب انباری واقع در اصفهان و یک واحد آپارتمانی واقع در خیابان شیخ بهایی تهران که ارزش کارشناسی شده اموال مذکور جمعاً به مبلغ ۳۸۸ میلیارد ریال برآورد گردیده و اسناد مالکیت آنها به نام شرکت پتروشیمی مارون منتقل شده است و در سال ۱۴۰۲ دارایی‌های مزبور در ید اختیار شرکت قرار گرفته است. افزون بر این مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق ضمانتنامه بانکی در فروردین سال ۱۴۰۲ و مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال نیز توسط شرکت سکاف به حساب شرکت واریز گردیده است. لازم به ذکر است که علاوه بر موارد مذکور براساس صورتجلسه فیما بین شرکت پتروشیمی مارون و شرکت سکاف با حضور سهامدار عمده در مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۳ توافق گردید که سه دانگ از ملک میرداماد با پلاک ثبتی به شماره اصلی ۳۴۶۷ و فرعی ۳۴۶۷۹ براساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری مطابق دستور قضایی و با احتساب خالص بدهی به مبلغ ۱۳,۵۰۰ میلیارد ریال به شرکت پتروشیمی مارون منتقل گردید. براساس سند وکالت فروش مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۲ سهامداران و مدیران شرکت سکاف به شرکت پتروشیمی مارون بابت انتقال ملک مزبور وکالت داده‌اند که اقدامات لازم برای انتقال قطعی ملک در جریان است. شایان ذکر است در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۲ ملک مزبور تحویل نمایندگان شرکت پتروشیمی مارون شده و در حال حاضر برخی از شرکت‌های گروه در آن استقرار یافته‌اند.

۱-۱۹- مانده مطالبات مزبور بابت فروش محصولات در رینگ بین‌مجمعی می‌باشد که پس از دوره عمدتاً تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۳- دریافتنی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه				شرکت			
	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	جمع	مانده	ریالی	ارزی	جمع	مانده
حساب‌های دریافتنی								
اشخاص وابسته								
شرکت پتروشیمی بوشهر	۳,۲۸۳,۴۵۱	۳۶,۷۹۵,۹۰۰	۴۰,۰۷۹,۳۵۱	۴۰,۸۴۳,۶۷۲	۳,۲۸۳,۴۵۱	۳۶,۷۹۵,۹۰۰	۴۰,۰۷۹,۳۵۱	۴۰,۸۴۳,۶۷۲
شرکت پتروپارک مارون	-	-	-	-	۶,۸۹۲,۶۹۴	۲۹,۰۸۵,۳۰۱	۳۵,۹۷۷,۹۹۵	۱۱,۱۰۸,۵۰۹
شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	۱۳,۴۹۹,۶۱۲	۵,۲۷۱,۴۶۹	۱۸,۷۷۱,۰۸۱	۶,۳۷۰,۴۸۷	۱۳,۴۹۹,۵۴۷	۶,۵۰۰,۷۶۵	۲۰,۰۰۰,۳۱۲	۶,۳۷۰,۴۲۲
شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان	-	-	-	-	۳۰,۰۹۸	-	۳۰,۰۹۸	۵,۵۴۲,۳۸۵
شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۶,۲۴۴,۹۹۴	۶,۳۳۰,۰۱۵	۱۲,۵۷۵,۰۰۹	۹۴۷,۳۲۸	۶,۲۴۳,۹۹۷	۸,۳۴۳,۴۱۵	۱۴,۵۸۷,۴۱۲	۹۴۷,۳۲۸
شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان	-	-	-	-	۳۰۱,۳۷۶	-	۳۰۱,۳۷۶	۱۴۷,۱۸۵
شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند	-	-	-	-	۵۷۵,۷۰۶	۹,۳۰۳,۳۲۹	۹,۸۷۹,۰۳۵	۲۴,۰۴۹
	۲۳,۰۲۸,۰۵۷	۴۸,۳۹۷,۳۸۴	۷۱,۴۲۵,۴۴۱	۴۸,۱۶۱,۴۸۷	۳۰,۸۲۶,۸۶۹	۹۰,۰۲۸,۷۱۰	۱۲۰,۸۵۵,۵۷۹	۶۴,۹۸۳,۵۵۰
سایر اشخاص								
تأمین‌کننده خارجی	-	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	-	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷
تأمین‌کننده خارجی	-	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	-	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳
مطالبات از کارکنان (حصه بلندمدت وام)	۲۴,۰۷۸	-	۲۴,۰۷۸	۲۴,۰۷۸	۲۴,۰۷۸	-	۲۴,۰۷۸	۲۴,۰۷۸
	۲۴,۰۷۸	۶۰۰,۰۲۰	۶۲۴,۰۹۸	۶۲۰,۸۴۶	۲۴,۰۷۸	۶۰۰,۰۲۰	۶۲۴,۰۹۸	۶۲۰,۸۴۶
	۲۳,۰۵۲,۱۳۵	۴۸,۹۹۷,۴۰۴	۷۲,۰۴۹,۵۳۹	۴۸,۷۸۲,۳۳۳	۳۰,۸۵۰,۹۴۷	۹۰,۶۲۸,۷۳۰	۱۲۱,۴۷۹,۶۷۷	۶۵,۶۰۴,۳۹۶
	(۳,۲۸۳,۴۵۱)	(۳۷,۲۹۵,۹۰۰)	(۴۰,۵۷۹,۳۵۱)	(۱۲,۴۱۶,۵۸۳)	-	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
کسر می‌شود: ذخیره کاهش ارزش	۱۹,۷۶۸,۶۸۴	۱۱,۷۰۱,۵۰۴	۳۱,۴۷۰,۱۸۸	۳۶,۳۶۵,۷۵۰	۳۰,۸۵۰,۹۴۷	۹۰,۱۲۸,۷۳۰	۱۲۰,۹۷۹,۶۷۷	۶۵,۱۰۴,۳۹۶

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۳-۱۹- لازم به توضیح است که پرداخت‌های انجام شده به شرکت‌های تأمین‌کننده خارجی بابت خرید کاتالیست نقره می‌باشد که با توجه به شروع تحریم‌ها کشور سازنده امکان تحویل کاتالیست‌ها به ایران را نداشته و طبق مصوبه هیأت‌مدیره وجوه پرداختی تا زمان رفع تحریم‌ها نزد شرکت‌های مزبور نگه داشته شده است.

۲-۳-۱۹- تأمین نقدینگی انجام شده برای شرکت پتروشیمی بوشهر به موازات سهامدار دیگر آن شرکت جهت اجرای پروژه‌های در حال ساخت می‌باشد. ذخیره کاهش ارزش فوق به استناد بند ۳-۱۲-۱-۳ بخش اهم رویه‌های حسابداری و با توجه به اینکه سهم از زیان شرکت وابسته بیشتر از مبلغ بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در آن شرکت است، مازاد سهم از زیان مربوطه از مطالبات آن شرکت که جزئی از منافع بلندمدت گروه است، کسر گردیده است.

۳-۳-۱۹- تأمین نقدینگی انجام شده برای شرکت‌های پتروشیمی سلمان فارسی و پتروشیمی پتروناد آسیا به موازات سایر سهامداران آن شرکت جهت پیشرفت پروژه بوده است.

۲۰- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۴۶,۳۱۱,۷۱۲	۶۴,۰۰۰,۴۳۲	۴۶,۳۱۱,۷۱۲	۶۴,۰۰۰,۴۳۲	۲۰-۱ پیش‌پرداخت خرید خوراک
۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹	سپرده ضمانتنامه شرکت بورس کالا
۲۸۵,۰۴۰	۶۴۵,۶۸۶	۳۳۸,۰۴۸	۶۴۵,۶۸۶	سایر ودایع
۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	سپرده ضمانتنامه شرکت ملی نفت ایران
۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸	۲۰-۳ سپرده تسهیلات شرکت پتروشیمی بوشهر
-	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	سپرده تسهیلات شرکت پتروشیمی سلمان فارسی
۷۲,۸۹۷	۱,۳۲۷,۱۶۶	۱,۹۰۰,۶۳۵	۳,۴۵۰,۶۷۸	۲۰-۲ سایر سپرده‌های ضمانتنامه‌های بانکی
۳۹,۱۴۹	۴۲,۸۴۹	۳۹,۱۴۹	۵۹,۰۹۹	ودیعه مسکن کارکنان
۳۰,۶۴۴	۳۰,۶۴۴	۳۷,۶۲۶	۳۰,۹۴۸	سایر دارایی‌ها
۴۷,۴۹۳,۵۷۹	۶۷,۱۰۰,۹۱۴	۴۹,۳۸۱,۳۰۷	۶۹,۲۴۰,۹۸۰	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
پیش پرداخت‌های خارجی					
۳,۵۱۱,۷۷۷	۸,۶۰۰,۱۱۹	۵,۲۶۸,۴۶۴	۱۲,۳۲۲,۰۲۲	۲۱-۱	سفرشات قطعات و لوازم یدکی
۳,۵۱۱,۷۷۷	۸,۶۰۰,۱۱۹	۵,۲۶۸,۴۶۴	۱۲,۳۲۲,۰۲۲		
پیش پرداخت‌های داخلی					
۱۸,۳۳۱,۱۵۲	۱۹,۸۲۲,۵۹۷	۱۸,۳۵۸,۲۲۵	۲۱,۶۰۰,۸۲۱	۲۱-۲	سفرشات قطعات و لوازم یدکی
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۲۳,۰۳۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۲۳,۰۳۵	۲۱-۳	خرید خوراک
۶۰۲,۷۶۴	-	۷۲۷,۶۷۸	۱۶۱,۱۱۱		بیمه دارایی‌ها
۱۰۶,۸۲۴	۴۷۱,۱۳۶	۱۴۹,۲۶۹	۱,۳۳۹,۷۶۸		خرید مواد اولیه
-	۵,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۵۰۰	۵,۶۲۹,۹۷۹		مالیات عملکرد
۱,۳۰۰,۷۴۱	۴,۰۲۵,۶۱۶	۱,۴۲۵,۴۰۸	۴,۸۸۲,۳۹۴		سایر پیش پرداخت‌ها
۳۴,۳۴۱,۴۸۱	۴۶,۸۴۲,۳۸۴	۳۶,۵۲۴,۰۸۰	۵۰,۸۳۷,۱۰۸		کسر می‌شود:
-	(۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۸۶۳,۵۰۰)	(۵,۶۲۹,۹۷۹)	۳۲	مالیات عملکرد
۳۴,۳۴۱,۴۸۱	۴۱,۵۴۲,۳۸۴	۳۵,۶۶۰,۵۸۰	۴۵,۲۰۷,۱۲۹		
۳۷,۸۵۳,۲۵۸	۵۰,۱۴۲,۵۰۳	۴۰,۹۲۹,۰۴۴	۵۷,۵۲۹,۱۵۱		

۲۱-۱- مانده مزبور بابت شرکت‌های ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		موضوع	نام شرکت
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
-	۲,۲۴۴,۵۸۹	-	۲,۲۴۴,۵۸۹	خرید قطعات یدکی	شرکت ب
۴۷۸,۶۵۶	۳۴۲,۱۳۱	۴۷۸,۶۵۶	۳۴۲,۱۳۱	خرید قطعات یدکی	شرکت ل
۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	خرید مواد شیمیایی	شرکت ش
۴۲۷,۴۸۶	۱,۰۹۶,۴۴۱	۴۲۷,۴۸۶	۱,۰۹۶,۴۴۱	خرید قطعات یدکی	شرکت خ
۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	خرید قطعات یدکی	شرکت آ
۲۰۸,۷۰۷	۴۵۶,۴۱۱	۲۰۸,۷۰۷	۴۵۶,۴۱۱	خرید قطعات یدکی	شرکت ث
۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	خرید قطعات یدکی	شرکت سی
۱,۶۸۹,۵۷۳	۳,۷۵۳,۱۹۲	۳,۴۴۶,۲۶۰	۷,۴۷۵,۰۹۵		سایر
۳,۵۱۱,۷۷۷	۸,۶۰۰,۱۱۹	۵,۲۶۸,۴۶۴	۱۲,۳۲۲,۰۲۲		

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲۱- مانده سفارشات قطعات و لوازم یدکی بابت شرکت‌های ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	موضوع	گروه		شرکت	
		سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
شرکت دوار تجهیز زاب	خرید قطعات یدکی	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹
شرکت معین تولید اعتماد	خرید قطعات یدکی	۱۷۵,۴۸۰	۱۷۵,۴۸۰	۲,۴۸۰,۹۸۵	۲,۴۸۰,۹۸۵
شرکت کنترل فرآیند رادمان	خرید قطعات یدکی	۳,۶۰۷,۵۹۶	۳,۶۰۷,۵۹۶	۲,۰۷۴,۴۱۷	۳,۶۰۷,۵۹۶
شرکت رویا تجارت پویا	خرید قطعات یدکی	-	-	۱,۶۴۶,۹۷۳	-
شرکت مسیر آماد پویا	خرید قطعات یدکی	۱,۲۰۴,۴۶۶	۱,۲۰۴,۴۶۶	۹۸۶,۲۷۲	۱,۲۰۴,۴۶۶
شرکت صنایع فولاد اخگر اصفهان	خرید قطعات یدکی	-	-	۸۱۵,۳۱۰	-
شرکت نیتل پارس	خرید قطعات یدکی	۱۷۰,۲۵۱	۱۷۰,۲۵۱	۴۹۰,۸۲۶	۱۷۰,۲۵۱
شرکت سیستم‌های آب‌بندی پارس	خرید قطعات یدکی	۷۳,۴۲۷	۷۳,۴۲۷	۱۳۸,۵۴۶	۷۳,۴۲۷
شرکت سندروس صنعت	خرید قطعات یدکی	۲۳۹,۷۱۸	۲۳۹,۷۱۸	۱۲۵,۸۱۳	۲۳۹,۷۱۸
شرکت اینتراکم	خرید قطعات یدکی	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴
شرکت رعدان نیرو	خرید قطعات یدکی	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸
شرکت لکتروکویر	خرید قطعات یدکی	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸
شرکت صنایع بسته‌بندی پتروپاک	خرید قطعات یدکی	۱۶۶,۵۰۱	۱۶۶,۵۰۱	۹,۲۱۸	۱۶۶,۵۰۱
سایر		۱۲,۳۹۰,۰۹۰	۱۲,۳۹۰,۰۹۰	۶,۴۴۴,۱۲۶	۱۰,۶۱۱,۸۶۶
		۲۱,۶۰۰,۸۲۱	۲۱,۶۰۰,۸۲۱	۱۸,۳۵۸,۲۲۵	۱۹,۸۲۲,۵۹۷
				۱۸,۳۳۱,۱۵۲	۱۹,۸۲۲,۵۹۷

۳-۲۱- مبلغ ۱۷,۲۲۳ میلیارد ریال، بابت پیش‌پرداخت گشایش اعتبار اسنادی خرید خوراک از شرکت ملی نفت ایران به مبلغ ۱۶۹,۴۶۰ میلیارد ریال که به‌عنوان بدهی تجاری در یادداشت توضیحی ۱-۳۱ افشاء شده است، به شرح جدول زیر می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام بانک	تاریخ گشایش	تاریخ سررسید	مبلغ اعتبار اسنادی	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
شرکت					
بانک صادرات	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۲۴,۴۶۰,۶۹۹	۱,۲۲۳,۰۳۵	۷,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۱۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-
			۱۸۴,۴۶۰,۶۹۹	۱۷,۲۲۳,۰۳۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی لاله					
بانک سپه	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
			۱۹۹,۴۶۰,۶۹۹	۱۷,۲۲۳,۰۳۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۲- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
موجودی قطعات و مواد شیمیایی		۸۴,۷۹۶,۷۱۲	۳۴,۶۹۵,۴۲۰	۷۳,۰۹۹,۱۲۴
موجودی محصولات	۲۲-۱	۴۲,۱۲۷,۹۴۳	۲۴,۷۶۴,۷۸۳	۲۸,۰۸۱,۳۴۷
موجودی مواد اولیه	۲۲-۲	۵,۴۹۸,۰۹۷	۱,۴۷۱,۹۲۸	۵۳۶,۸۰۲
سایر		۲,۹۳۴,۲۵۵	۱,۲۷۴,۱۹۴	۱,۰۲۷,۸۱۸
		۱۳۵,۳۵۷,۰۰۷	۶۲,۲۰۶,۳۲۵	۱۰۲,۷۴۵,۰۹۱
			۴۱,۵۹۴,۷۴۹	۴۱,۵۹۴,۷۴۹

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۲۲- موجودی محصولات شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر است.

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۳,۵۲۵,۲۲۸	۲۵,۱۲۰	۵,۷۰۹,۳۴۶	۳۳,۵۱۷	DPG
۳,۵۰۵,۸۷۳	۸,۹۹۳	۵,۸۸۱,۰۲۰	۱۰,۷۶۱	پلی پروپیلن
۲,۱۱۰,۵۵۶	۸,۳۶۴	۱,۶۴۶,۴۵۶	۴,۲۶۰	اتیلن
۱,۷۸۶,۲۹۸	۵,۰۱۰	۷,۲۱۲,۳۱۸	۱۳,۸۰۸	پلی اتیلن سنگین
۱,۴۱۹,۷۱۹	۷,۲۰۶	۴,۳۸۲,۱۹۸	۱۴,۳۷۱	منو اتیلن گلاکول
۳۹۰,۱۴۸	۱,۶۳۸	۱,۰۷۰,۲۸۱	۳,۵۸۸	دی اتیلن گلاکول
۲۳۲,۸۰۹	۸۶۹	۷۸۱,۰۸۷	۲,۳۱۳	پروپیلن
۱,۵۸۶,۲۹۷	۹,۵۷۱	۱,۳۹۸,۶۴۱	۶,۰۷۳	سایر
۱۴,۵۵۶,۹۲۸	۶۶,۷۷۱	۲۸,۰۸۱,۳۴۷	۸۸,۶۹۱	

۲-۲۲- موجودی مواد اولیه شرکت شامل مبلغ ۵۳۶,۸۰۲ میلیون ریال مربوط به ۹۵۳ تن موجودی هگزان می‌باشد.

۳-۲۲- موجودی مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی و محصولات گروه در مقابل خطرات ناشی از زیان‌های فیزیکی (خرابی ناگهانی) به ترتیب تا مبلغ ۲۰۸ میلیون یورو (معادل ۳۲۹,۲۷۶ میلیارد ریال)، ۱۰,۷۶۹ میلیارد ریال و شرکت اصلی ۱۳۹ میلیون یورو (معادل ۲۲۰,۲۵۷ میلیارد ریال)، ۷,۲۰۰ میلیارد ریال توسط شرکت بیمه البرز بیمه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۳,۷۸۵,۰۰۰	۸,۶۶۷,۰۰۰	۴,۰۹۲,۰۰۰	۸,۸۳۴,۰۰۰	سپرده نزد بانک ملت
۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۴,۰۰۰	۵,۸۱۳,۷۵۶	سپرده نزد بانک تجارت
۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	سپرده نزد بانک صادرات
۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	سپرده نزد بانک سپه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک شهر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک پارسیان
۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع بامداد مهرگان
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری امید انصار
-	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	صندوق راهبر صنایع مهرگان
۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	سپرده نزد بانک توسعه صادرات
۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار
۲۱,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه ارغوان
-	-	۵۵۰	۸,۱۳۲,۸۹۰	سایر
۱۵,۴۰۰,۹۷۴	۲۳,۰۵۳,۹۷۴	۱۶,۶۴۲,۵۲۴	۳۱,۳۶۷,۶۲۰	

۲۳-۱ سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی شرکت در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی (یادداشت توضیحی ۱۱-۱) منظور شده است. قابل ذکر است حداقل نرخ سود سپرده‌های مزبور ۲۳٪ است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۲۹,۰۲۶,۳۸۹	۴۸,۴۷۰,۷۶۷	۶۳,۶۳۶,۵۱۵	۸۵,۰۴۴,۴۹۴	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۱,۶۱۷,۱۰۳	۳,۱۷۰,۲۰۳	۱,۹۶۰,۵۰۰	۴,۰۵۶,۴۷۷	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۱۵۱,۷۲۳	۳۳۷,۷۸۲	۱۹۰,۹۰۸	۴۴۱,۷۵۷	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ارزی
۲,۳۹۹	۴۳,۷۳۰	۷,۵۶۰	۵۴,۵۳۶	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ریالی
۳۰,۷۹۷,۶۱۴	۵۲,۰۲۲,۴۸۲	۶۵,۷۹۵,۴۸۳	۸۹,۵۹۷,۲۶۴	

۲۴-۱- موجودی نقد ارزی گروه و شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

نوع ارز		گروه		شرکت اصلی					
		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
		ارز	میلیون ریال	ارز	میلیون ریال	ارز	میلیون ریال	ارز	میلیون ریال
درهم امارات				۵,۶۷۴,۹۱۹	۱,۰۶۲,۱۸۶	۴,۷۲۵,۳۶۵	۱,۷۶۹,۰۴۵	۴,۷۱۷,۸۹۵	۸۸۳,۰۵۸
دلار آمریکا				۸۷۵,۴۹۹	۶۰۷,۱۷۱	۸۲۰,۸۳۴	۱,۱۲۸,۵۵۲	۷۹۶,۰۱۰	۵۴۷,۱۷۰
یورو				۵۸۶,۰۹۴	۴۴۰,۰۳۶	۳۵۴,۵۱۱	۵۶۱,۷۵۲	۴۱۶,۴۴۳	۳۱۲,۶۶۳
ین ژاپن				۵,۳۹۸,۶۷۶	۲۴,۹۷۹	۵,۲۰۴,۸۹۹	۴۴,۹۹۵	۵,۲۰۴,۸۹۹	۲۴,۰۸۲
وون کره جنوبی				۳۵,۱۰۹,۵۴۰	۱۶,۷۰۲	۳,۲۸۳,۵۸۲	۳,۰۳۲	۳,۲۸۳,۵۸۲	۱,۵۶۲
یوان چین				۳,۰۶۰	۲۹۱	۳,۰۶۰	۶۰۹	۳,۰۶۰	۲۹۱
روپیه هند				۵,۳۳۰	۴۳	-	-	-	-
				۰	۲,۱۵۱,۴۰۸	۳,۵۰۷,۹۸۵	۱,۷۶۸,۸۲۶		

۲۴-۱- وجوه ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی براساس یادداشت مندرج در بند ۱-۵-۳ تسعیر و سود و زیان مربوطه در یادداشت توضیحی ۱۱ منعکس گردیده است.

۲۵- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶	۲۵-۱	ملک مسکونی
۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶		

۲۵-۱- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش متعلق به شرکت فرعی پترو بسپار مارون مرتبط با یک واحد ملک مسکونی می‌باشد که بابت مطالبات از شرکت بازمان گسترش تجارت هزاره به تملک شرکت درآمده و هیأت‌مدیره قصد فروش آن را دارد. در این خصوص به دلیل عدم تخلیه ملک توسط مستأجر قبلی موضوع واگذاری تا به حال محقق نشده است و نسبت به اقامه دعوی خلع ید به طرفیت متصرف در محاکم قضایی تهران اقدام حقوقی قابل اجرا مبادرت گردید که دفاعیات لازم در مرجع دادرسی بدوی ارائه شده و حکم بدوی خلع ید بر علیه متصرف صادر شده که امور اجرایی آن پس از اتمام مهلت فرجام‌خواهی در دستور کار قرار گرفت. همچنین مالک اولیه ملک مذکور دادخواستی مبنی بر فسخ معامله با توجیه عدم تناسب مبلغ دیون شرکت بازمان تجارت هزاره با ارزش تضمین مورد تهرین تنظیم نموده که تا این تاریخ در مرحله بدوی، حکم به بطلان آن صادر شده است. شایان ذکر است طبق نظریه کارشناسی که در قالب تأمین دلیل به صورت غیرقانونی و نسبت به زمان گذشته برخلاف اصول تنظیم شده است ارزش ملک مبلغ ۷۲ میلیارد ریال برآورد شده است که نسبت به میزان طلب شرکت در زمان انعقاد قرارداد، مبلغ ۵۰ میلیارد ریال اختلاف دارد. مضافاً با اعتراض مجدد خواهان پرونده جهت رسیدگی مجدد به شعبه ۶۵ محاکم تجدیدنظر استان تهران ارجاع و دادنامه فوق عیناً تأیید گردیده است. نهایتاً شرکت مذکور با مراجعه به شرکت درخواست تهاتر دیون خود با نرخ روز با احتساب مبالغ پرداختی پیشین نموده که توافقات مذکور تاکنون منجر به نتیجه نگردیده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۲۳,۰۰۰ میلیون سهم هزار ریالی بانام تماماً پرداخت شده می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۸.۰۸	۱,۴۴۶,۷۴۸,۰۴۴	۱۸.۰۸	۴,۱۵۹,۴۰۰,۶۱۴	کارگزاری سهام عدالت - ۳۱ استان
۱۶.۷۰	۱,۳۳۶,۰۸۲,۲۹۲	۱۶.۷۰	۳,۸۴۱,۲۳۶,۵۸۹	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۶.۱۴	۱,۲۹۱,۳۳۱,۴۵۴	۱۶.۱۴	۳,۷۱۲,۵۷۷,۹۳۰	گروه مالی مهرگان تأمین پارس
۱۶.۰۷	۱,۲۸۵,۹۵۷,۱۹۰	۱۵.۷۳	۳,۶۱۷,۹۴۳,۶۷۱	گروه پتروشیمی تابان فردا
۱۰.۸۶	۸۶۸,۶۳۱,۸۲۱	۱۰.۸۶	۲,۴۹۷,۳۱۶,۴۸۵	سرمایه‌گذاری استانی عدالت - روش مستقیم
۱۰.۱۹	۸۱۵,۳۸۹,۷۶۴	۱۰.۱۹	۲,۳۴۴,۲۴۵,۵۷۱	شرکت سرمایه‌گذاری امین مهرگان
۴.۲۰	۳۳۶,۰۱۰,۰۰۰	۴.۲۰	۹۶۶,۰۲۸,۷۵۰	صندوق بازنشتی نیروهای مسلح
۱.۷۶	۱۴۰,۸۳۵,۱۴۴	۱.۷۶	۴۰۴,۹۰۱,۰۳۹	شرکت پالایش نفت تهران
۱.۰۳	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۳	۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰.۹۸	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۲۲۴,۲۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۰.۲۹	۲۳,۳۳۰,۶۹۱	۰.۲۹	۶۷,۰۷۵,۷۳۶	شرکت سرمایه‌گذاری استان چهارمحال و بختیاری
۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۵,۷۵۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون
۳.۷۰	۲۹۵,۶۸۱,۶۰۰	۴.۰۴	۹۲۹,۲۶۷,۸۶۵	سایر (کمتر از یک درصد)
۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

طی دوره مورد گزارش، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، به مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیارد ریال، (معادل ۱۸۷.۵ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ به ثبت رسیده است.

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
تعداد سهام		تعداد سهام		
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده ابتدای دوره
-		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده پایان دوره

۲۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۲,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران شرکت نیست.

۲۸- سهام خزانه

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		یادداشت
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
۱۵۶,۷۹۹	۳,۲۶۰,۲۸۰	۵۶۲,۵۹۵	۱۶,۳۴۱,۹۳۱	۲۸-۱ سهام خزانه شرکت
۷۵۱,۲۲۷	۴۳,۸۳۸,۴۰۶	۸۹۱,۳۴۵	۱۲۸,۴۱۴,۳۰۸	۲۸-۲ سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی
۹۰۸,۰۲۶	۴۷,۰۹۸,۶۸۶	۱,۴۵۳,۹۴۰	۱۴۴,۷۵۶,۲۳۹	سهام خزانه گروه

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸-۱- سهام خزانه شرکت

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
۴,۴۳۹,۱۳۲	۳۷۴,۲۴۲	۱۵۶,۷۹۹	۳,۲۶۰,۲۸۰	مانده ابتدای دوره
۲,۳۳۱,۴۳۰	۳۷۵,۳۵۲	۸۶۰,۳۷۹	۱۲,۱۰۶,۷۰۸	خرید طی دوره
(۳,۵۱۰,۲۸۲)	(۵۹۲,۷۹۵)	(۴۵۴,۵۸۳)	(۷,۳۹۴,۸۱۷)	فروش طی دوره
-	-	-	۸,۳۶۹,۷۶۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۳,۲۶۰,۲۸۰	۱۵۶,۷۹۹	۵۶۲,۵۹۵	۱۶,۳۴۱,۹۳۱	مانده پایان دوره

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند براساس میزان سهام شناوری تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری نماید. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. بر همین اساس طبق قرارداد منعقد شده با بازارگردان‌های مهرگان و خبرگان اهداف، خرید و فروش سهام خزانه در جریان می‌باشد.

۲۸-۱-۱- نتیجه حاصل از فعالیت بازارگردانی طی دوره به شرح جدول زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	شرکت	
مبلغ	مبلغ	
۶۸۳,۲۰۳	۴۸۳,۱۶۰	بهای فروش
(۶۴۲,۰۷۹)	(۴۵۴,۵۸۳)	بهای تمام شده
۴۱,۱۲۴	۲۸,۵۷۷	زیان حاصل از فروش

۲۸-۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		شرکت فرعی سرمایه‌گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت
۶۳۸,۴۰۸	۷۷۸,۵۲۶	۶۹,۱۸۵,۱۷۴	۰
۱۱۲,۸۱۹	۱۱۲,۸۱۹	۵۹,۲۲۹,۱۳۴	۰
۷۵۱,۲۲۷	۸۹۱,۳۴۵	۱۲۸,۴۱۴,۳۰۸	

۲۸-۲-۱- خرید و فروش سهام خزانه تلفیقی شامل سهام خزانه شرکت و سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
۴۷,۰۹۸,۶۸۶	۹۰۸,۰۲۶	۴۸,۶۶۷,۸۱۱	۱,۲۲۸,۹۹۹	مانده ابتدای دوره
۱۶,۹۴۰,۹۲۴	۱,۱۸۷,۹۹۳	۳,۳۱۱,۶۸۸	۵۰۴,۲۷۱	خرید طی دوره
(۱۰,۲۳۸,۴۷۶)	(۶۴۲,۰۷۹)	(۴,۸۱۰,۸۱۳)	(۸۲۵,۲۴۴)	فروش طی دوره
۹۱,۱۵۵,۱۰۵	-	-	-	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۴۴,۷۵۶,۲۳۹	۱,۴۵۳,۹۴۰	۴۷,۰۹۸,۶۸۶	۹۰۸,۰۲۶	مانده پایان دوره

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴					
جمع	جمع	شرکت صنایع نسل نوین مارون	صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان	پتروشیمی لاله	پتروپارک مارون	پتروشیمی صدرا خوزستان
۱۷,۶۶۴,۶۰۷	۳۴,۰۰۶,۲۰۷	-	۴,۵۶۷,۳۷۵	۲۸,۶۱۷,۱۳۱	۸۲۱,۷۰۱	- سود انباشته
۱۴,۱۰۳,۳۹۰	۶۷,۵۵۷,۶۷۸	۴۹,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۶۷۰	۳۴۲,۷۲۰	۵۵,۳۶۵,۲۸۸	- سرمایه
-	-	-	-	-	-	- افزایش سرمایه در جریان
۶,۰۳۱,۷۱۴	۳۵,۳۰۰,۵۶۰	-	۶,۰۳۱,۷۱۴	-	۲۹,۲۶۸,۸۴۶	- مازاد ارزش منصفانه خالص دارایی‌ها
۲۰۹,۶۲۵	۳۱۷,۴۲۳	-	۲۵۸,۱۴۲	۳۴,۲۷۲	۲۵,۰۰۹	- اندوخته قانونی
۳۸,۰۰۹,۳۳۶	۱۳۷,۱۸۱,۸۶۸	۴۹,۰۰۰	۲۲,۶۵۷,۹۰۱	۲۸,۹۹۴,۱۲۳	۸۵,۴۸۰,۸۴۴	-

۳۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴					
جمع	تعمهات کارکنان رسمی نفت	مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع	تعمهات کارکنان رسمی نفت	مزایای پایان خدمت کارکنان	گروه
۱۰,۶۶۳,۰۴۰	۶,۵۵۹,۹۴۶	۴,۱۰۳,۰۹۴	۱۲,۵۴۶,۷۲۴	۶,۴۰۱,۳۲۷	۶,۱۴۵,۳۹۷	مانده ابتدای دوره
۲,۴۳۹,۱۶۵	-	۲,۴۳۹,۱۶۵	۹,۳۶۱,۳۲۶	۵,۹۴۳,۸۲۹	۳,۴۱۷,۴۹۷	ذخیره تأمین شده
(۵۵۵,۴۸۱)	(۱۵۸,۶۱۹)	(۳۹۶,۸۶۲)	(۴۸۷,۹۹۶)	(۲۹۹,۸۶۲)	(۱۸۸,۱۳۴)	پرداخت شده طی دوره
۱۲,۵۴۶,۷۲۴	۶,۴۰۱,۳۲۷	۶,۱۴۵,۳۹۷	۲۱,۴۲۰,۰۵۴	۱۲,۰۴۵,۲۹۴	۹,۳۷۴,۷۶۰	مانده پایان دوره

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴					
جمع	تعمهات کارکنان رسمی نفت	مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع	تعمهات کارکنان رسمی نفت	مزایای پایان خدمت کارکنان	شرکت
۱۰,۵۶۳,۷۴۸	۶,۵۵۹,۹۴۶	۴,۰۰۳,۸۰۲	۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۶,۴۰۱,۳۲۷	۶,۰۶۷,۸۴۴	مانده در ابتدای دوره
۲,۳۰۴,۵۶۳	-	۲,۳۰۴,۵۶۳	۹,۳۱۷,۳۹۰	۵,۹۴۳,۸۲۹	۳,۳۷۳,۵۶۱	ذخیره تأمین شده
(۳۹۹,۱۴۰)	(۱۵۸,۶۱۹)	(۲۴۰,۵۲۱)	(۴۸۵,۳۹۷)	(۲۹۹,۸۶۲)	(۱۸۵,۵۳۵)	پرداخت شده طی دوره
۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۶,۴۰۱,۳۲۷	۶,۰۶۷,۸۴۴	۲۱,۳۰۱,۱۶۴	۱۲,۰۴۵,۲۹۴	۹,۲۵۵,۸۷۰	مانده پایان دوره

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۱-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
تجاری				
استناد پرداختنی				
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فجر انرژی خلیج فارس				
سازمان ملی زمین و مسکن	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	-
	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب‌های پرداختنی				
اشخاص وابسته				
۳۱-۱-۱	۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵	-	۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵	۳۱۳,۰۷۱,۴۰۳
شرکت ملی نفت ایران				
شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	۱,۵۲۷,۰۶۹	-	۱,۵۲۷,۰۶۹	۵۳۹,۹۳۴
شرکت پتروشیمی مروارید	۲۱۸,۵۴۵	-	۲۱۸,۵۴۵	۲۱۸,۵۴۵
شرکت پتروشیمی جم	۱۱۰,۸۳۵	-	۱۱۰,۸۳۵	۱۱۰,۸۳۵
شرکت پتروشیمی تبریز	۳۴,۶۸۶	-	۳۴,۶۸۶	۱۷,۶۱۷
شرکت نفت ایرانول	۴۸۳	-	۴۸۳	۴۸۳
شرکت پتروشیمی اروند	۳۰	-	۳۰	۳۰
	۲۶۱,۹۹۹,۵۶۳	-	۲۶۱,۹۹۹,۵۶۳	۳۱۳,۹۵۸,۸۴۷
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲	۲۴,۸۱۰,۲۱۹	-	۲۴,۸۱۰,۲۱۹	۴۵,۰۰۷,۱۲۶
شرکت فجر انرژی خلیج فارس				
شرکت تامکار گاز	۳,۱۴۸,۲۰۱	-	۳,۱۴۸,۲۰۱	۳,۵۷۴,۲۲۱
شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۹۴۶,۷۴۱	-	۹۴۶,۷۴۱	۱,۰۴۷,۲۲۷
شرکت هیرید نیرو	۵۵۷,۸۹۷	-	۵۵۷,۸۹۷	۵۱۹,۳۴۶
سایر	۱۳۱,۳۵۹	-	۱۳۱,۳۵۹	۱۳۱,۴۰۵
	۲۹,۵۹۴,۴۱۷	-	۲۹,۵۹۴,۴۱۷	۵۰,۲۷۹,۳۲۵
	۲۹۱,۸۵۶,۲۶۷	-	۲۹۱,۸۵۶,۲۶۷	۳۶۹,۲۳۸,۱۷۲
سایر پرداختنی‌ها				
استناد پرداختنی				
سایر اشخاص				
-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
گروه توسعه کیمیاگران امروز				
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	۵۱۷,۷۴۴	-	۵۱۷,۷۴۴	۴۱۴,۱۹۵
سازمان منطقه آزاد اروند	۱,۸۷۷,۱۵۶	-	۱,۸۷۷,۱۵۶	۷۰,۵۲۸
شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان	-	-	-	-
شرکت تدبیر آتیه کارکنان تجارت	-	-	-	-
	۲,۳۹۴,۹۰۰	-	۲,۳۹۴,۹۰۰	۱,۹۸۴,۷۲۳
حساب‌های پرداختنی				
اشخاص وابسته				
سایر اشخاص وابسته	۲,۳۶۵	-	۲,۳۶۵	۲,۳۶۸
	۲,۳۶۵	-	۲,۳۶۵	۲,۳۶۸
سایر اشخاص				
۳۱-۳	۲۲,۵۲۱,۶۶۴	۳,۴۸۴,۹۹۰	۲۶,۰۰۶,۶۵۴	۱۳,۸۹۷,۳۰۷
بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران				
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۴,۰۷۰,۰۶۳	-	۱۴,۰۷۰,۰۶۳	۸,۵۲۲,۴۵۶
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۰,۸۱۵,۶۵۵	-	۱۰,۸۱۵,۶۵۵	۶,۳۹۹,۲۶۰
اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)	۴,۶۸۰,۹۳۸	-	۴,۶۸۰,۹۳۸	-
سایر	۱۸,۶۹۵,۶۳۰	-	۱۸,۶۹۵,۶۳۰	۹,۱۶۴,۳۱۱
	۷۰,۷۸۳,۹۵۰	۳,۴۸۴,۹۹۰	۷۴,۲۶۸,۹۴۰	۳۷,۹۸۳,۳۳۴
	۷۳,۱۸۱,۲۱۵	۳,۴۸۴,۹۹۰	۷۶,۶۶۶,۲۰۵	۳۹,۹۷۰,۴۲۵
	۳۶۵,۰۳۷,۴۸۲	۳,۴۸۴,۹۹۰	۳۶۸,۵۲۲,۴۷۲	۴۰۹,۲۰۸,۵۹۷

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱-۲- پرداختی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
تجاری				
اسناد پرداختی				
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فجر انرژی خلیج فارس				
سازمان ملی زمین و مسکن	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	-
	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
۳۱-۱-۱	۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵	-	۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵	۳۱۳,۰۷۱,۴۰۳
شرکت ملی نفت ایران				
شرکت پتروشیمی مروارید	۲۱۸,۵۴۵	-	۲۱۸,۵۴۵	۲۱۸,۵۴۵
شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	۱,۵۲۷,۰۶۹	-	۱,۵۲۷,۰۶۹	۵۳۹,۹۳۴
شرکت پتروشیمی جم	۱۱۰,۸۳۵	-	۱۱۰,۸۳۵	۱۱۰,۸۳۵
شرکت پتروشیمی تبریز	۳۴,۶۸۶	-	۳۴,۶۸۶	۱۷,۶۱۷
شرکت نفت ایرانول	۴۸۳	-	۴۸۳	۴۸۳
شرکت پتروشیمی اروند	۳۰	-	۳۰	۳۰
	۲۶۱,۹۹۹,۵۶۳	-	۲۶۱,۹۹۹,۵۶۳	۳۱۳,۹۵۸,۸۴۷
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲	۲۴,۸۱۰,۲۱۹	-	۲۴,۸۱۰,۲۱۹	۴۵,۰۰۷,۱۲۶
شرکت فجر انرژی خلیج فارس				
شرکت تامکار گاز	۳,۱۴۸,۲۰۱	-	۳,۱۴۸,۲۰۱	۳,۵۷۴,۲۲۱
شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۹۴۶,۷۴۱	-	۹۴۶,۷۴۱	۱,۰۲۷,۲۲۷
شرکت هیرید نیرو	۵۵۷,۸۹۷	-	۵۵۷,۸۹۷	۵۱۹,۳۴۶
سایر	۷۲,۹۹۱	-	۷۲,۹۹۱	۷۲,۹۹۱
	۲۹,۵۳۶,۰۴۹	-	۲۹,۵۳۶,۰۴۹	۵۰,۲۲۰,۹۱۱
	۲۹۱,۷۹۷,۸۹۹	-	۲۹۱,۷۹۷,۸۹۹	۳۶۹,۱۷۹,۷۵۸
سایر پرداختی‌ها				
اسناد پرداختی				
سایر اشخاص				
-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
گروه توسعه کیمیاگران امروز				
	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
۹۷۲,۱۲۸	-	-	۹۷۲,۱۲۸	۸۰۵,۸۵۳
شرکت افق سپهر مارون				
۱۷۶,۱۸۷	-	-	۱۷۶,۱۸۷	۱۷۰,۱۳۷
شرکت تینا تدبیر مارون				
۲	-	-	۲	-
شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان				
۲,۳۶۵	-	-	۲,۳۶۵	۲,۳۶۸
سایر اشخاص وابسته				
۱,۱۵۰,۶۸۲	-	-	۱,۱۵۰,۶۸۲	۹۷۸,۳۵۸
سایر اشخاص				
۳۱-۳	۱۷,۱۵۷,۷۵۰	۴۱۵,۶۳۲	۱۷,۵۷۳,۳۸۲	۹,۹۶۰,۳۲۴
بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران				
۹,۱۵۸,۹۸۰	-	-	۹,۱۵۸,۹۸۰	۷,۰۷۶,۴۵۹
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران				
۴,۶۷۸,۸۵۸	-	-	۴,۶۷۸,۸۵۸	-
اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)				
۸,۳۴۷,۷۲۶	-	-	۸,۳۴۷,۷۲۶	۵,۴۴۶,۶۴۳
سپرده بیمه پیمانکاران				
۱۶,۵۶۶,۴۵۳	-	-	۱۶,۵۶۶,۴۵۳	۷,۹۰۳,۶۳۵
سایر				
۵۵,۹۰۹,۷۶۷	۴۱۵,۶۳۲	۵۶,۳۲۵,۳۹۹	۳۰,۳۸۷,۰۶۱	۳۲,۸۶۵,۴۱۹
	۵۷,۰۶۰,۴۴۹	۴۱۵,۶۳۲	۵۷,۴۷۶,۰۸۱	۴۰۲,۰۴۵,۱۷۷
	۳۴۸,۸۵۸,۳۴۸	۴۱۵,۶۳۲	۳۴۹,۲۷۳,۹۸۰	

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱-۱-۱- مانده بدهی‌های تجاری به شرکت ملی نفت ایران مربوط به خوراک مصرفی واحد بازیابی اتان اهواز تادوره گزارشگری می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۵۴,۴۶۱ میلیارد ریال (موضوع یادداشت ۳-۲۱) آن تسویه شده است. لازم به توضیح است در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۴ قرارداد خرید اتان و ترکیبات سنگین‌تر از اتان (C2+) بین شرکت ملی نفت ایران و شرکت پتروشیمی مارون منعقد گردیده است.

۳۱-۱-۲- مانده بدهی به شرکت فجر انرژی خلیج فارس بابت تأمین یوتیلیتی مورد نیاز شرکت می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

۳۱-۱-۳- سپرده بیمه پیمانکاران براساس مفاد قراردادهای منعقد و همچنین ماده ۳۸ قانون تأمین اجتماعی تا زمان دریافت مفصاحساب از سازمان مذکور نزد کارفرما نگهداری می‌گردد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۳۱- مانده بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه				شرکت			
	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع	جمع
۳۱-۳-۱	۶,۵۹۲,۸۵۱	-	۶,۵۹۲,۸۵۱	۴,۸۴۴,۰۱۱	-	۴,۵۶۳,۷۸۸	۶,۵۶۳,۷۸۸	۴,۸۳۲,۸۹۹
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی								
شرکت مارون‌کاران (پیمانکار شرکت)	۱۲,۳۵۸	-	۱۲,۳۵۸	۷۴۴,۹۱۱	-	۱۲,۳۵۸	۱۲,۳۵۸	۷۴۴,۹۱۱
شرکت برق منطقه‌ای استان خوزستان (سایت اهواز)	۵۵۴,۳۳۷	-	۵۵۴,۳۳۷	۴۹۳,۰۲۷	-	۵۵۴,۳۳۷	۵۵۴,۳۳۷	۴۹۳,۰۲۷
شرکت پشتیبانی صنایع انس (خرید پالت)	۵۱۸,۴۴۷	-	۵۱۸,۴۴۷	۴۳۵,۰۱۱	-	۵۱۸,۴۴۷	۵۱۸,۴۴۷	۴۳۵,۰۱۱
شرکت‌های کشتیرانی (حمل محصولات)	۱,۵۴۶,۳۶۴	۲,۲۷۳,۵۰۷	۳,۸۱۹,۸۷۱	۱,۱۲۹,۳۵۵	۷۲۹,۵۰۵	۲۷۴,۱۲۲	۱,۰۰۳,۶۲۷	۲۴۷,۶۹۶
شرکت پارس حساس (پیمانکار تعمیرات)	۵۲۶,۰۹۶	-	۵۲۶,۰۹۶	۱۶۰,۴۵۴	-	۵۲۶,۰۹۶	۵۲۶,۰۹۶	۱۶۰,۴۵۴
گمرک ایران	۴۴۲,۵۲۵	-	۴۴۲,۵۲۵	۷۴,۵۸۴	-	۴۴۲,۵۲۵	۴۴۲,۵۲۵	۷۴,۵۸۴
شرکت بهره‌برداری تولید و انتقال آب جنوب شرق (آب سایت اهواز)	۲۰,۳۵۰	-	۲۰,۳۵۰	۵۹,۴۰۰	-	۲۰,۳۵۰	۲۰,۳۵۰	۵۹,۴۰۰
شرکت رامپکو	۲۱۰,۱۰۴	-	۲۱۰,۱۰۴	۵۷,۹۷۱	-	۲۱۰,۱۰۴	۲۱۰,۱۰۴	۵۷,۹۷۱
شرکت احداث	۳,۲۲۰	-	۳,۲۲۰	۳,۲۲۰	-	۳,۲۲۰	۳,۲۲۰	۳,۲۲۰
شرکت ویرا تهران (خرید قطعات)	۱۲۹,۶۸۲	-	۱۲۹,۶۸۲	-	۱۲۹,۶۸۲	-	۱۲۹,۶۸۲	-
شرکت فاطر فرداد فرتاک (پیمانکار شرکت)	۱۱۲,۹۷۶	-	۱۱۲,۹۷۶	۵,۷۹۰	-	۱۱۲,۹۷۶	۱۱۲,۹۷۶	۵,۷۹۰
شرکت پیام‌آوران شوشتر (پیمانکار اغذیه)	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت دنیاکاران فردوس (پیمانکار خدمات)	۱۸,۳۴۶	-	۱۸,۳۴۶	-	۱۸,۳۴۶	-	۱۸,۳۴۶	-
سایر	۱۱,۸۳۴,۰۰۸	۱,۲۱۱,۴۸۳	۱۳,۰۴۵,۴۹۱	۵,۸۸۹,۵۷۳	۷,۳۱۶,۰۱۶	۱۴۱,۵۱۰	۷,۴۵۷,۵۲۶	۲,۸۴۵,۳۶۱
	۲۲,۵۲۱,۶۶۴	۳,۴۸۴,۹۹۰	۲۶,۰۰۶,۶۵۴	۱۳,۸۹۷,۳۰۷	۱۷,۱۵۷,۷۵۰	۴۱۵,۶۳۲	۱۷,۵۷۳,۳۸۲	۹,۹۶۰,۳۲۴

۳-۳۱- مانده بدهی شرکت اصلی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی به مبلغ ۶,۵۶۳ میلیارد ریال عمدتاً بابت ارائه خدمات عمومی و خرید گاز سوخت می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی عمدتاً تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱-۴- پرداختنی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص					
-	-	۷۲۴,۸۴۲	۳۱۰,۶۴۶	۳۱-۴-۳	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
-	-	۱۴۱,۰۵۶	۷۰,۵۲۸		سازمان منطقه آزاد اروند
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۳۱-۴-۱	سازمان ملی زمین و مسکن
-	-	-	۱۰,۹۵۶,۰۶۲	۳۱-۴-۲	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان
-	-	-	۶,۵۴۶,۳۰۱	۳۱-۴-۲	شرکت تدبیر آتیه کارکنان تجارت
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۸۶۵,۸۹۸	۱۸,۹۳۲,۶۸۴		
حساب‌های پرداختنی					
اشخاص وابسته					
-	-	۴,۷۸۹,۲۰۰	-		شرکت پترو بوم صبا
-	-	۳,۴۳۰,۰۰۰	۴,۴۱۳,۵۱۸		سایر اشخاص وابسته
-	-	۸,۲۱۹,۲۰۰	۴,۴۱۳,۵۱۸		
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۹,۰۸۵,۰۹۸	۲۳,۳۴۶,۲۰۲		

۳۱-۴-۱- بابت اقساط شماره ۳ تا ۶ خرید زمین ۵ هکتاری واقع در فاز ۶ بندر ماهشهر طبق قرارداد واگذاری زمین در قالب اجاره به شرط تملیک شماره

۱۶۰۴۰۲۰۱۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ با اداره کل راه و شهرسازی استان خوزستان به سررسیدهای یکساله از ۱۴۰۶/۰۱/۲۰ الی ۱۴۰۹/۰۱/۲۰ است.

۳۱-۴-۲- مطابق با قرارداد واگذاری مالکیت و حقوق مالکانه به شماره ۱۶۳/س/۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ فیما بین شرکت پتروپارک مارون و شرکت

سرمایه‌گذاری ایرانیان تعداد ۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم معادل ۳۱ درصد از سهام شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان به ارزش ۱۹,۲۳۹,۲۷۴ میلیون

ریال به این شرکت انتقال یافته است. از مبلغ ذکر شده مبلغ ۶,۰۹۲,۰۰۰ میلیون ریال به صورت نقدی و الباقی به مبلغ ۱۳,۱۴۷,۲۷۴ میلیون

ریال در شش قسط مساوی پرداخت خواهد شد.

۳۱-۴-۳- بابت اقساط شماره ۶ تا ۱۲ خرید زمین پروژه پتروشیمی صدرا خوزستان طبق قرارداد واگذاری زمین در قالب اجاره به شرط تملیک شماره

۲۴/۱/۲۸۴۴ ص پ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ با سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ماهشهر به سررسیدهای سه ماهه از ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ الی

۱۴۰۵/۱۲/۲۶ است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- مالیات پرداختنی

۳۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه و شرکت به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۳۱,۰۹۳,۹۸۶	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۳۷,۵۱۲,۳۸۳	۲۸,۱۰۷,۷۴۹	مانده ابتدای دوره
۱۶,۷۱۶,۳۴۷	۴۲,۸۱۸,۷۸۳	۲۶,۸۴۵,۴۱۳	۶۹,۰۰۵,۹۴۳	ذخیره تأمین شده طی دوره
(۲۸,۹۶۹,۰۷۶)	(۱۷,۷۳۰,۹۳۵)	(۳۵,۳۸۶,۵۴۷)	(۲۶,۲۰۹,۶۵۶)	پرداخت شده طی دوره
۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۴۳,۹۲۹,۱۰۵	۲۸,۹۷۱,۲۴۹	۷۰,۹۰۴,۰۳۶	
-	(۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۸۶۳,۵۰۰)	(۵,۶۲۹,۹۷۹)	۲۱ پیش پرداخت مالیات عملکرد
۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۳۸,۶۲۹,۱۰۵	۲۸,۱۰۷,۷۴۹	۶۵,۲۷۴,۰۵۷	مانده پایان دوره

۳۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات							درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال/دوره
	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴							
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی		قطعی	تشخیصی	ابرازی			
			سال جاری	سال‌های قبل						
قطعی شده	-	-	-	۱۶,۳۰۷,۳۸۲	۱۶,۳۰۷,۳۸۲	۱۶,۴۲۹,۵۶۸	۱,۸۵۴,۹۳۱	۱۰,۳۰۵,۲۲۵	۹۱,۱۰۰,۵۲۲	۱۴۰۱
برگ تشخیص - اعتراض در هیأت بدوی	۲,۱۲۴,۹۱۰	-	۲,۱۲۴,۹۱۰	۱۳,۶۵۱,۹۷۵	-	۱۹,۸۳۵,۶۲۵	۱۲,۹۰۶,۱۲۷	۸۱,۰۶۳,۳۳۵	۵۶,۰۰۲,۰۹۳	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۱۶,۷۱۶,۳۴۷	۴,۹۰۹,۵۸۳	۱۱,۸۰۶,۷۶۴	-	-	-	۱۱,۰۲۲,۱۲۳	۴۴,۰۸۸,۴۹۰	۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	-	۳۹,۰۱۹,۵۲۲	۳,۷۹۹,۲۶۱	-	-	-	۴۲,۸۱۸,۷۸۳	۲۱۸,۲۹۲,۴۷۹	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶	سال ۱۴۰۴
	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۴۳,۹۲۹,۱۰۵	۱۷,۷۳۰,۹۳۵	۲۹,۹۵۹,۳۵۷						
	-	(۵,۳۰۰,۰۰۰)	-	-						پیش‌پرداخت مالیات عملکرد
	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۳۸,۶۲۹,۱۰۵	۱۷,۷۳۰,۹۳۵	۲۹,۹۵۹,۳۵۷						

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۳۲- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ براساس برگ تشخیص مالیاتی به مبلغ ۱۹,۸۳۵,۶۲۵ میلیون ریال به اضافه مبلغ ۴,۵۵۹,۲۳۶ میلیون ریال جرائم مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ به این شرکت ابلاغ شده است. برخلاف رویه معمول مالیاتی و به استناد محدودیت‌های سازمان امور مالیاتی، معافیت برخی از اقلام مشمول ازجمله فروش صادراتی، معافیت سود حاصل از تسعیر ارز صادرات و ... به این شرکت داده نشده است. علاوه براین، گروه مالیاتی برخلاف نص صریح قانون، بهای سرویس‌های جانبی را براساس نرخ‌های سال ۱۳۹۷ محاسبه و مابه‌التفاوت را به‌عنوان هزینه برگشتی در نظر گرفته است. شرکت به برگ مزبور اعتراض نموده و مراتب در هیأت بدوی در جریان است. با احتساب موارد مزبور، به اعتقاد مدیریت شرکت، ذخایر لازم از این بابت در دفاتر لحاظ شده است و بدهی قابل توجهی از این بابت متصور نمی‌باشد.

۲-۲-۳۲- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۱۵۹,۲۲۱,۳۸۱	۲۵۹,۲۵۸,۶۲۹	۱۹۲,۷۰۱,۵۴۹	۲۹۵,۰۹۹,۵۵۸	سود حسابداری قبل از مالیات (قبل از احتساب سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته)
۳۹,۸۰۵,۳۴۷	۶۴,۸۱۴,۶۵۷	۴۶,۶۴۹,۴۱۶	۷۳,۷۷۴,۸۹۰	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۵ درصد
۱,۳۲۰,۲۶۵	۴,۷۹۴,۸۸۲	۸,۵۲۷,۲۷۱	۴,۷۹۴,۸۸۲	اثر هزینه‌های غیرقابل قبول برای مقاصد مالیاتی:
(۱۷,۸۹۷,۰۶۶)	(۱۴,۸۲۵,۰۷۶)	(۱۸,۲۷۳,۰۳۷)	(۴,۶۱۹,۳۲۵)	اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد:
(۶,۵۱۲,۱۹۹)	(۱۱,۹۶۵,۶۸۰)	(۱۰,۰۵۸,۲۳۷)	(۴,۹۴۴,۵۰۴)	اثر بخشودگی‌های مالیاتی:
۱۶,۷۱۶,۳۴۷	۴۲,۸۱۸,۷۸۳	۲۶,۸۴۵,۴۱۳	۶۹,۰۰۵,۹۴۳	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند ۱۴۰۳

۳۲-۳- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پتروشیمی لاله

۳۲-۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ به‌طور کامل تسویه شده است.

۳۲-۴- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پترو بسپار مارون

۳۲-۴-۱- مالیات عملکرد شرکت فرعی تا پایان سال ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. شایان ذکر است دفاتر شرکت از بابت سال ۱۴۰۳ تاکنون رسیدگی نشده است.

۳۲-۵- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پتروشیمی آرمان سپاهان

۳۲-۵-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ در سنوات قبل قطعی گردیده ولی سازمان امور مالیاتی براساس برگ تشخیص متمم صادره مبلغ ۶۷،۰۴۶ میلیون ریال (که عمدتاً شامل مبلغ ۴۸،۰۷۹ میلیون ریال بابت تفاوت ارزش گمرکی و ارزش حسابداری محصولات و مبلغ ۲۱۷ میلیون ریال بابت لحاظ شدن دوباره واردات و مابقی به مبلغ ۱۸،۷۵۰ میلیون ریال هم بابت تفاوت معاملات فصلی که توسط شرکت آبادگران اشتباهاً به نام شرکت، منظور شده است) مالیات مطالبه نموده که شرکت به آن اعتراض نموده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۳۲-۵-۲- به استثنای سال‌های مالی ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶، مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۷ و سال‌های مالی ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۳۲-۵-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۶ و ۱۴۰۲ اعتراض نموده و توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد.

۳۲-۶- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان

۳۲-۶-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. با توجه به اینکه سود ابرازی سال جاری بابت سود سپرده بانکی می‌باشد معاف از مالیات بوده و ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است.

۳۲-۷- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی نگین بنادر ایرانیان

۳۲-۷-۱- نسبت به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ذخیره مالیات با توجه به سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است.

در این خصوص طبق برگ تشخیصی صادره مبلغ ۴۵،۲۶۴ میلیون ریال مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۳۲-۷-۲- نسبت به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ذخیره مالیات با توجه به سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است.

در این خصوص طبق برگ قطعی صادره مبلغ ۱۶۵،۳۰۴ میلیون ریال مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در

هیات حل اختلاف مالیاتی در حال پیگیری است.

۳۲-۷-۳- طبق برگ تشخیص صادره در سال ۱۴۰۴ بابت عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۳ مبلغ ۱۰۴،۳۱۸ میلیون ریال تعیین شده است.

۳۲-۸- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی فنی پتروپارک مارون

۳۲-۸-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. با توجه به اینکه سود ابرازی سال جاری بابت

سود سپرده بانکی می‌باشد، معاف از مالیات بوده و ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سنوات ۱۴۰۲ و قبل
۱۴۱,۶۱۴	۷۲۱,۰۷۳	سال ۱۴۰۳
۳۰,۳۵۲,۲۲۲	-	جمع شرکت
۳۰,۴۹۴,۰۳۶	۷۲۱,۰۷۳	شرکت فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل
-	-	جمع گروه
۳۰,۴۹۴,۰۳۶	۷۲۱,۰۷۳	

۳۳-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۸,۳۷۵ ریال است.

۳۳-۲- مانده سود سهام پرداختنی مربوط به اشخاصی است که علیرغم فراخوان عمومی جهت دریافت سود سهام تاکنون نسبت به آن اقدام ننموده‌اند و به دلیل عدم دسترسی به مشخصات حساب بانکی ایشان واریز نگردیده است.

۳۴- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه				شرکت
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	جاری	بلندمدت	جمع
۲۹۰,۸۵۳,۴۰۱	۳۲۰,۶۸۵	۲۹۱,۱۷۴,۰۸۶	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	جاری	جمع	جمع
-	-	-	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	۷۲۱,۰۷۳
۲۹۰,۸۵۳,۴۰۱	۳۲۰,۶۸۵	۲۹۱,۱۷۴,۰۸۶	۹۶,۳۷۷,۳۸۹	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	۷۲۱,۰۷۳

تسهیلات دریافتی

اوراق سلف موازی استاندارد

۳۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۴-۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه				شرکت
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۳
بانک ملت	۱۶۸,۷۵۸,۹۶۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۱۰۵,۹۴۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۵۳,۹۸۴,۳۹۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۰۷,۳۸۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک مسکن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
بانک سپه	۱,۶۰۵,۸۰۴	۲,۵۵۳,۵۵۹	۱,۶۰۵,۸۰۴	۲,۵۵۳,۵۵۹	۲,۵۵۳,۵۵۹	۲,۵۵۳,۵۵۹
بانک شهر	۳۴,۷۲۰,۳۹۹	-	۳۴,۷۲۰,۳۹۹	-	-	-
بانک پارسیان	۴,۲۳۱,۱۸۹	-	۴,۲۳۱,۱۸۹	-	-	-
بانک ملی	۳۳۴,۵۰۰	-	-	-	-	-
سپردهای سرمایه‌گذاری	۲۸۷,۶۳۵,۲۴۹	۸۱,۳۵۳,۵۵۹	۲۶۴,۳۷۰,۷۱۸	۸۱,۳۵۳,۵۵۹	۸۱,۳۵۳,۵۵۹	۸۱,۳۵۳,۵۵۹
سود تحقق یافته و پرداخت نشده	۹,۵۳۸,۸۳۷	۳,۷۸۸,۵۸۱	۸,۱۰۴,۴۳۹	۳,۷۸۸,۵۸۱	۳,۷۸۸,۵۸۱	۳,۷۸۸,۵۸۱
حصه بلندمدت	۲۹۱,۱۷۴,۰۸۶	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۸۵,۱۴۲,۱۴۰
حصه جاری	۳۲۰,۶۸۵	-	-	-	-	-
	۲۹۰,۸۵۳,۴۰۱	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۸۵,۱۴۲,۱۴۰

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۳۴- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱-۳۴-۱- کلیه تسهیلات شرکت با سررسید سال ۱۴۰۴، ضمانت قرارداد لازم‌الاجرا و با سود سالیانه ۲۳ درصد می‌باشد.

۱-۳۴-۲- به‌منظور تأمین سرمایه در گردش و براساس مصوبه ۱۶۳مین جلسه هیأت پذیرش شرکت بورس کالای ایران مورخ ۱۶ دی ۱۴۰۲، شرکت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق سلف موازی استاندارد بر پایه پلی‌اتیلن سبک به سررسید ۱۴۰۴/۱۲/۱۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ منتشر نموده است. اوراق سلف موازی استاندارد سود بین دوره‌ای ندارد و به‌طور کلی بازدهی این اوراق در دو حالت در سررسید قابل تبیین است: الف) در صورتی که دارندگان اوراق نسبت به اعمال اختیار فروش خود به قیمت ۱۴۷.۵۱ درصد ضربدر قیمت پایه در عرضه اولیه اقدام نمایند، این اوراق در سررسید برای سرمایه‌گذاران بازدهی دو ساله حداقل ۴۷.۵۱ درصد خواهد داشت. ب) در صورتی که شرکت پتروشیمی لاله نسبت به اعمال اختیار خرید خود به قیمت ۱۵۴.۰۶ درصد ضربدر قیمت پایه در عرضه اولیه اقدام نماید، بازدهی دو ساله اوراق سلف در سررسید حداکثر ۵۴.۰۶ درصد خواهد شد. تضامین ارائه شده بابت تسهیلات مزبور شامل صدور ضمانتنامه بانکی به مبلغ ۱۱,۸۶۲ میلیارد ریال و ۵,۰۸۴ میلیارد ریال به ترتیب از بانک تجارت و ملت به طرفیت شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
-	-	۱۲,۷۳۹,۶۴۴	-
-	-	(۱,۵۰۴,۳۹۵)	-
-	-	-	-
-	-	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	-

۳-۳۴- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
تسهیلات مالی	جمع	اوراق سلف	تسهیلات مالی
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۸۴,۹۵۵,۳۴۳	۸,۸۱۴,۹۵۵	۸۹,۹۶۴,۹۲۶
دریافت‌های نقدی بابت تسهیلات	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰
سود، کارمزد و جرائم	۲۶,۵۸۲,۰۰۲	۳,۹۵۰,۷۹۳	۲۷,۵۵۵,۶۶۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۵۱,۳۸۸,۴۹۶)	-	(۱۶۱,۳۹۸,۰۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۲۹,۲۸۷,۳۴۵)	(۱,۵۳۰,۴۹۹)	(۳۰,۲۶۱,۰۱۲)
سایر تغییرات غیرنقدی	۲۲,۴۹۲,۰۵۵	-	۲۲,۴۹۲,۰۵۵
سود تحقق یافته و پرداخت نشده	۳,۷۸۸,۵۸۱	-	۳,۷۸۸,۵۸۱
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	۸۵,۱۴۲,۱۴۰
دریافت‌های نقدی بابت تسهیلات	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۲۰۱,۶۲۲
سود، کارمزد و جرائم	۳۵,۴۷۴,۴۳۳	-	۳۷,۳۴۳,۰۷۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۵۸,۸۸۵,۷۵۰)	(۱۱,۲۳۵,۲۴۹)	(۲۶۸,۸۸۵,۷۵۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۳۹,۲۶۳,۰۱۴)	-	(۴۲,۳۳۴,۳۵۳)
سایر تغییرات غیرنقدی	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹	-	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹
سود تحقق یافته و پرداخت نشده	۸,۸۰۴,۴۳۹	-	۸,۸۰۴,۴۴۱
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۶۷,۱۷۵,۱۵۷	-	۲۹۱,۱۷۴,۰۸۶

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت				گروه
مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف	مانده پایان دوره	
۲۲,۷۸۱,۹۰۱	۲۰,۷۳۳,۵۸۰	-	۴۳,۵۱۵,۴۸۱	۳۵-۱ ذخیره مواد و کالای خریداری شده
۲,۳۷۶,۹۹۱	۹,۱۲۲,۴۱۸	(۲,۳۷۶,۹۹۱)	۹,۱۲۲,۴۱۸	صورت وضعیت‌های پیمانکاران
۱,۲۷۴,۳۲۵	۰	(۲۳۱,۱۳۷)	۱,۰۴۳,۱۸۸	هزینه‌های تسهیمی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۵۷۰,۳۸۹	۴,۱۳۷,۹۷۲	(۵۶۹,۲۹۱)	۴,۱۳۹,۰۷۰	خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۴,۶۰۶,۶۴۹	۲,۶۸۰,۰۱۹	(۲,۹۷۶,۵۰۵)	۴,۳۱۰,۱۶۳	سایر
۳۱,۶۱۰,۲۵۵	۳۶,۶۷۳,۹۸۹	(۶,۱۵۳,۹۲۴)	۶۲,۱۳۰,۳۲۰	

یادداشت				شرکت
مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف	مانده پایان دوره	
۲۲,۷۸۱,۹۰۱	۲۰,۷۳۳,۵۸۰	-	۴۳,۵۱۵,۴۸۱	۳۵-۱ ذخیره مواد و کالای خریداری شده
۲,۳۷۶,۹۹۱	۹,۱۲۲,۴۱۸	(۲,۳۷۶,۹۹۱)	۹,۱۲۲,۴۱۸	صورت وضعیت‌های پیمانکاران
۱,۲۷۴,۳۲۵	-	(۲۳۱,۱۳۷)	۱,۰۴۳,۱۸۸	هزینه‌های تسهیمی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۵۷۰,۳۸۹	۴,۱۳۷,۹۷۲	(۵۶۹,۲۹۱)	۴,۱۳۹,۰۷۰	خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۳,۲۰۳,۴۵۱	-	(۱,۷۰۳,۲۲۲)	۱,۵۰۰,۲۲۹	سایر
۳۰,۲۰۷,۰۵۷	۳۳,۹۹۳,۹۷۰	(۴,۸۸۰,۶۴۱)	۵۹,۳۲۰,۳۸۶	

۳۵-۱- معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت در بهمن‌ماه سال ۱۴۰۳ برخلاف مفاد قرارداد فیما بین با شرکت ملی نفت ایران، با استناد به پایان مهلت اجرای طرح موسوم به NGL1500، ضریب استحصال خوراک شرکت را برای سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ از ۷۷ درصد به ۸۱ درصد افزایش داده است. مدیریت شرکت اعتقاد دارد باتوجه به درصد زیادی از کار انجام شده در این پروژه و همچنین موانع ایجاد شده بر سر راه اجرای آن که خارج از اختیار این شرکت بوده است، بنابر مفاد ابلاغیه قیمت خوراک شرکت پتروشیمی مارون توسط وزیر وقت نفت تا پایان سال ۱۴۰۵ از ضریب استحصال خوراک ۷۷ درصدی برخوردار می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۶- بدهی ناشی از قراردادهای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	اشخاص وابسته
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	شرکت نفت ایرانول
سایر اشخاص				
۱۳,۴۲۵,۳۰۸	۱۱,۸۹۵,۸۲۹	۱۴,۵۷۱,۷۵۶	۱۵,۰۸۱,۰۱۵	۳۶-۱ بدهی ناشی از قراردادهای فروش داخلی
۲,۷۱۵,۴۹۵	۳,۴۹۰,۸۱۰	۶,۴۸۴,۹۶۸	۸,۹۶۲,۱۳۲	۳۶-۲ بدهی ناشی از قراردادهای از فروش صادراتی
۱۶,۱۴۰,۸۰۳	۱۵,۳۸۶,۶۳۹	۲۱,۰۵۶,۷۲۴	۲۴,۰۴۳,۱۴۷	
۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۵,۳۸۷,۰۸۷	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۴,۰۴۳,۵۹۵	

۳۶-۱- بدهی ناشی از قراردادهای عمدتاً بابت فروش مواد پلیمری از طریق بورس کالا می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی کل مبلغ تسویه گردیده است.

۳۶-۲- بدهی ناشی از قراردادهای بابت فروش مواد پلیمری و شیمیایی صادراتی می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی کل مبلغ تسویه گردیده است.

۳۷- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه‌بندی

۳۷-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	سال ۱۴۰۳	اصلاح سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته سال ۱۴۰۳
	۷,۲۱۴,۰۸۸	
	۷,۲۱۴,۰۸۸	

۳۶-۱-۲- به دلیل عدم دسترسی به صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت‌های وابسته در سال مالی گذشته، آثار ناشی از اعمال روش ارزش ویژه در سال جاری به‌عنوان اصلاح اشتباهات منظور شده است.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۲-۳۷- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(تجدید آراء شدہ)

(تجدید ارائه شده)	تعدیلات				طبق صورت های	
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی		اصلاح اشتباهات		مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
-	(۱۶,۱۴۱,۲۵۱)	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱
۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	-	-
		۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	

صورت وضعیت مالی

پیش دریافت‌ها

بدهی، ناشی، از قراردادها

گروه

صورت سود و زیان

سهام گروه از زیان شرکت‌های وابسته

سود خالص

قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

صورت وضعیت مالی

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

دریافتنی‌های بلندمدت

سود انباشته

پیش‌دریافت‌ها

بدھمی، ناشی، از قردادها

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۱۴۲,۵۰۵,۰۴۱	۲۱۶,۴۳۹,۸۴۶	۱۵۲,۵۳۸,۱۶۳	۱۹۸,۴۴۶,۹۰۹	سود خالص
				تعدیلات
۱۶,۷۱۶,۳۴۷	۴۲,۸۱۸,۷۸۳	۲۶,۸۴۵,۴۱۳	۶۹,۰۰۵,۹۴۳	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰,۸۶۱,۸۶۴	۴۱,۰۴۷,۴۰۳	۲۵,۷۸۶,۳۲۴	۴۶,۹۲۴,۰۵۸	هزینه‌های مالی
-	-	۱۳,۳۱۷,۹۷۳	۲۷,۶۴۶,۷۰۶	سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته
۱,۹۰۵,۴۲۳	۸,۸۳۱,۹۹۳	۱,۸۸۳,۶۸۴	۸,۸۷۳,۳۳۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۳۰۶,۳۴۲	۹,۹۸۹,۷۸۳	۶,۷۴۶,۶۰۷	۳۷,۹۶۶,۸۵۰	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۲۶,۱۲۰,۶۷۳)	(۵۱,۰۸۰,۹۸۸)	-	-	سود سهام
(۵,۰۵۵,۳۰۶)	(۶,۶۴۱,۱۵۵)	(۹,۸۹۸,۸۰۵)	(۱۲,۸۱۷,۹۳۷)	سود حاصل از سپرده‌های کوتاه‌مدت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۵۸۶,۳۶۷)	(۱۷۴,۰۵۹)	(۷۳۶,۷۷۴)	(۱,۰۳۷,۹۴۷)	زیان (سود) تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر عملیاتی
۱۵۶,۵۳۲,۶۷۱	۲۶۱,۲۳۱,۶۰۶	۲۱۶,۴۸۲,۵۸۵	۳۷۵,۰۰۷,۹۱۲	
(۳۰,۵۶۴,۲۶۹)	(۸۶,۳۱۰,۲۸۶)	(۳۵,۸۹۰,۶۶۴)	(۱۳۵,۱۲۶,۸۹۱)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۳,۷۷۸,۶۸۰)	(۶۱,۱۵۰,۳۴۲)	(۱۴,۲۳۴,۷۵۴)	(۷۳,۱۵۰,۶۸۲)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۲۵,۰۹۳,۰۱۷)	(۱۷,۵۸۹,۲۴۵)	(۲۷,۹۳۵,۶۶۰)	(۲۲,۲۳۰,۰۸۶)	(افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
(۱۷,۵۰۷,۸۶۴)	(۱۹,۶۰۷,۳۳۵)	(۱۷,۶۱۳,۸۹۹)	(۱۹,۸۵۹,۶۷۳)	(افزایش) سایر دارایی‌ها
۱۶۱,۷۶۰,۴۶۵	۱۷۰,۸۶۹,۴۲۵	۱۶۶,۵۳۵,۶۴۷	۱۷۱,۴۷۴,۴۹۹	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۲۴,۸۰۴,۶۸۸	۲۹,۱۱۳,۳۲۹	۲۵,۲۸۲,۳۸۹	۳۰,۵۲۰,۰۶۵	افزایش ذخایر
۱۰,۶۸۹,۷۷۴	(۷۵۴,۱۶۴)	۱۳,۳۴۴,۸۶۴	۲,۹۸۶,۴۲۳	(کاهش) افزایش بدهی ناشی از قراردادها
۲۷۶,۸۴۳,۷۶۸	۲۷۵,۸۰۲,۹۸۸	۳۲۵,۹۷۰,۵۰۸	۳۲۹,۶۲۱,۵۶۷	نقد حاصل از عملیات

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۹- معاملات غیرنقدی

معاملات غیرنقدی عمده طی دوره به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹	۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹
۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹	۲۲,۴۹۲,۰۵۵	۲۲۳,۹۰۲,۹۰۹

خرید مواد اولیه از طریق تسهیلات مالی

۴۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۴۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت تشکیل شده و مدیریت شرکت ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به‌عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۰٪-۱۰۰٪ دارد که به‌عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۵۶۵,۵۶۷,۱۲۶	۷۸۲,۶۳۰,۰۶۲	۶۰۸,۷۱۴,۰۵۷	۸۸۶,۴۰۴,۸۲۲
(۳۰,۷۹۷,۶۱۴)	(۵۲,۰۲۲,۴۸۲)	(۶۵,۷۹۵,۴۸۳)	(۸۹,۵۹۷,۲۶۴)
۵۳۴,۷۶۹,۵۱۲	۷۳۰,۶۰۷,۵۸۰	۵۴۲,۹۱۸,۵۷۴	۷۹۶,۸۰۷,۵۵۸
۱۷۸,۰۵۰,۱۶۴	۳۲۷,۱۱۲,۷۹۱	۱۲۷,۰۵۸,۰۵۵	۳۲۶,۲۳۹,۳۸۴
۳۰۰	۲۲۳	۴۲۷	۲۴۴

جمع بدهی‌ها

موجودی نقد

خالص بدهی‌ها

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۴۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

۴۰-۲-۱- مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها می‌باشد. به‌همین منظور رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری از ریسک‌های داخلی به‌طور مستمر مورد بررسی قرار می‌گیرد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۰-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. لیکن فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به‌گونه‌ای است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش می‌دهد.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

برای کنترل ریسک نوسانات نرخ ارز، مدیریت شرکت تلاش می‌کند در ایفای تعهدات مربوط به فروش‌های صادراتی، ارزهای حاصل را از طریق سامانه جامع تجارت به‌طور هفتگی به فروش رساند.

۴۰-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تهیه مستمر گزارشات تحلیلی مربوطه، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۴۱ ارائه شده است. ضمن اینکه با توجه به وجود فروش ارزی دامنه نوسانات نرخ ارز از محل فروش‌های ارزی و تأمین وجه جهت خریدهای ارزی جبران می‌شود.

۴۰-۳-۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به‌طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار و یورو قرار دارد. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان‌دهنده ریسک ذاتی ارز است زیرا آسیب‌پذیری در پایان دوره مالی منعکس‌کننده آسیب‌پذیری طی دوره می‌باشد. جدول ذیل نوسانات نرخ ارز در پایان سال مالی مورد گزارش و پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درخصوص ارزهای زیر به‌ازای ۱۰٪ افزایش نرخ تسعیر ارز را نشان می‌دهد.

گروه

اثر واحد پول - درهم امارات		اثر واحد پول - دلار آمریکا		اثر واحد پول - یورو		اثر واحد پول - سایر ارزها		
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۲,۴۸۳	۲۱۸,۲۰۳	۱۲,۹۳۳,۱۱۰	۶,۸۰۳,۰۳۸	۵۷۶,۸۹۹	۱,۰۴۶,۲۷۱	۶۰,۰۰۲	۶۴,۲۰۴	سود یا زیان
(۳۴۲,۴۸۳)	(۲۱۸,۲۰۳)	(۱۲,۹۳۳,۱۱۰)	(۶,۸۰۳,۰۳۸)	(۵۷۶,۸۹۹)	(۱,۰۴۶,۲۷۱)	(۶۰,۰۰۲)	(۶۴,۲۰۴)	حقوق مالکانه

شرکت

اثر واحد پول - درهم امارات		اثر واحد پول - دلار آمریکا		اثر واحد پول - یورو		اثر واحد پول - سایر ارزها		
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۲۳,۲۰۳	۸۹۲,۸۸۴	۱۱,۸۸۵,۳۵۷	۵,۷۵۸,۰۷۳	۴۹۳,۷۰۴	۷۳۱,۹۰۷	۶۴,۸۶۶	۶۲,۵۹۶	سود یا زیان
(۱,۲۲۳,۲۰۳)	(۸۹۲,۸۸۴)	(۱۱,۸۸۵,۳۵۷)	(۵,۷۵۸,۰۷۳)	(۴۹۳,۷۰۴)	(۷۳۱,۹۰۷)	(۶۴,۸۶۶)	(۶۲,۵۹۶)	حقوق مالکانه

۴۰-۳-۳- ریسک سایر قیمت‌ها

۴۰-۳-۳-۱- با توجه به اینکه مبلغ خوراک خریداری شده از شرکت ملی نفت ایران براساس نرخ ارز در مرکز مبادله طلا و ارز ایران تسعیر می‌شود، لذا شرکت در معرض ریسک قیمت خوراک

خریداری نیز می‌باشد. مضافاً شرکت اقدام به انعقاد قرارداد تأمین خوراک با شرکت ملی نفت ایران نموده است که از محل فروش ارز تغییرات نرخ خرید ارز جبران می‌شود.

۴۰-۳-۳-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به‌طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۰-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. دریافتی‌های تجاری عمدتاً شرکت‌های صنعت پتروشیمی و شرکت‌های صنایع پایین‌دستی می‌باشند لذا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط شرکت‌های مزبور پایین می‌باشد. کلیه فروش‌های صادراتی شرکت به خریداران معتبر و در چارچوب روابط تجاری و توافقات قراردادی انجام می‌شود که تحویل محصول مستلزم دریافت وجه از طریق کارگزاران شرکت است که از این بابت شرکت در معرض ریسک اعتباری قرار می‌گیرد. باتوجه به شرایط مبادلات ارزی با خریداران، کارگزاران ارزی معتبر به نیابت از شرکت و براساس قرارداد فیما بین، با دستور شرکت نسبت به دریافت ارز حاصل اقدام می‌نمایند، برای کاهش ریسک اعتباری مربوط به وجوه نزد کارگزاری‌ها، مدیریت شرکت سعی در حداقل نگهداشتن مانده ارز نزد کارگزاران از طریق سرعت بخشیدن فروش ارز در سامانه جامع تجارت را دارد ضمن اینکه شرکت با دریافت تضامین کافی از کارگزاران نسبت به کاهش ریسک اعتباری اقدام نموده است. کمیته فروش شرکت نیز در مواقع مورد نیاز تشکیل و در چارچوب آئین‌نامه فروش، تصمیم‌گیری و نظارت بر امور فروش و وصول مطالبات را به عهده دارد. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد.

۴۰-۵- مدیریت ریسک تحریم‌های بین‌المللی

بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم‌های اعمال شده در سال‌های اخیر، فروش صادراتی و خریدهای خارجی حسب مورد بدون تشریفات معمول مشتمل بر انجام معاملات خارجی از طریق اعتبار اسنادی و در چارچوب مصوبات هیأت‌مدیره انجام گردیده، لذا برای مدیریت ریسک مرتبط با اینگونه معاملات حداکثر دقت و کنترل در انتخاب اشخاص و شرکت‌های خارجی طرف معامله و تعیین قیمت‌های منصفانه معاملاتی صورت گرفته است. مضافاً به دلیل عدم امکان انتقال ارز از طریق سیستم بانکی، دریافت و پرداخت‌های ارزی (شامل دریافت وجوه حاصل از فروش‌های صادراتی و مطالبات ارزی شرکت و پرداخت‌های ناشی از خریدهای خارجی و نیز انتقال و یا تبدیل وجوه ارزی بنا به درخواست شرکت) از طریق بانک‌ها و صرافی‌های مجاز (دارای مجوز بانک مرکزی) و معتبر بانکی (به شرح یادداشت توضیحی ۱۹) صورت گرفته است.

۴۰-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت، تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده بانکی کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۱- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	ین ژاپن	یوان چین	وون کره جنوبی	روپیه هند
گروه							
۲۴ موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲۹,۴۲۹,۴۵۳	۱,۸۵۲,۲۷۷	۲۴,۱۶۲,۲۱۶	-	-	-	-
۱۹-۳ دریافتنی‌های بلندمدت	۵۲,۷۰۶,۷۹۵	۵,۱۷۹,۹۸۸	۱۳,۰۳۷,۷۸۶	۱,۵۶۲,۸۷۳,۰۷۰	-	-	-
جمع دارایی‌های پولی ارزی	۱۸۲,۱۳۶,۲۴۸	۷,۰۳۲,۲۶۵	۳۷,۲۰۰,۰۰۲	۱,۵۶۲,۸۷۳,۰۷۰	۰	۰	-
۳۱ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	(۱۲,۵۳۲,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-
۳۶ بدهی ناشی از قراردادها	(۷,۹۵۲,۸۵۱)	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌های پولی ارزی	(۲۰,۴۸۵,۳۶۷)	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۶۱,۶۵۰,۸۸۱	۷,۰۳۲,۲۶۵	۳۷,۲۰۰,۰۰۲	۱,۵۶۲,۸۷۳,۰۷۰	۰	۰	۰
معادل ریالی خالص دارایی‌های پولی ارزی - میلیون ریال	۱۲۹,۳۳۱,۱۰۱	۵,۷۶۸,۹۸۹	۳,۴۲۴,۸۳۰	۶۰۰,۰۲۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱۵,۶۸۳,۱۹۸	۱۳,۹۲۹,۷۳۶	۳۰,۷۷۸,۳۱۴	۱,۵۶۸,۲۷۱,۷۴۶	۳,۰۶۰	۳۵,۱۰۹,۵۴۰	۵,۳۳۰
معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	۶۸,۰۳۰,۳۸۳	۱۰,۴۶۲,۷۰۶	۲,۱۸۲,۰۲۵	۶۲۴,۹۹۹	۲۹۱	۱۶,۷۰۲	۴۳
شرکت							
۲۴ موجودی نقد	۸۲۰,۸۳۴	۳۵۴,۵۱۱	۴,۷۲۵,۳۶۵	۵,۲۰۴,۸۹۹	۳,۰۶۰	۳,۲۸۳,۵۸۲	-
۱۹ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹۹,۴۷۵,۵۷۸	۱۵۳,۳۸۳	۲۴,۱۲۶,۳۷۵	-	-	-	-
۱۹-۳ دریافتنی‌های بلندمدت	۵۳,۷۶۵,۲۰۰	۵,۱۷۹,۹۸۸	۵۰,۰۵۸,۸۳۴	۱,۵۶۲,۸۷۳,۰۷۰	-	-	-
جمع دارایی‌های پولی ارزی	۱۵۴,۰۶۱,۶۱۲	۵,۶۸۷,۸۸۲	۷۸,۹۱۰,۵۷۴	۱,۵۶۸,۰۷۷,۹۶۹	۳,۰۶۰	۳,۲۸۳,۵۸۲	-
۳۱ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	(۲,۶۷۳,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-
۳۶ بدهی ناشی از قراردادها	(۲,۷۷۷,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌های پولی ارزی	(۵,۴۵۰,۹۵۱)	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۸,۶۱۰,۶۶۱	۵,۶۸۷,۸۸۲	۷۸,۹۱۰,۵۷۴	۱,۵۶۸,۰۷۷,۹۶۹	۳,۰۶۰	۳,۲۸۳,۵۸۲	-
معادل ریالی خالص دارایی‌های پولی ارزی - میلیون ریال	۱۱۸,۸۵۳,۵۷۳	۴,۹۳۷,۰۳۶	۱۲,۲۳۲,۰۲۵	۶۴۵,۰۱۵	۶۰۹	۳,۰۳۲	-
خالص دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰,۳۹۲,۷۳۵	۹,۷۴۸,۴۵۰	۶۶,۸۲۴,۳۷۶	۱,۵۶۸,۰۷۷,۹۶۹	۳,۰۶۰	۳,۲۸۳,۵۸۲	-
معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	۵۷,۵۸۰,۷۲۹	۷,۳۱۹,۰۶۹	۸,۹۲۸,۸۳۹	۶۲۴,۱۰۲	۲۹۱	۱,۵۶۲	-

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۱-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی دوره مالی به شرح زیر است.

شرکت				گروه				
معادل دلاری	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	معادل دلاری	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	
۲۰۹,۸۳۴,۹۹۹	-	-	۲۰۹,۸۳۴,۹۹۹	۲۶۶,۳۸۵,۸۰۶	-	-	۲۶۶,۳۸۵,۸۰۶	فروش و ارائه خدمات
(۸۹,۹۵۶,۱۸۴)	(۱۶۷,۹۷۲,۴۲۲)	(۳۳,۰۴۷,۶۴۲)	(۶,۱۳۰,۲۱۲)	(۱۰,۷۶۷,۳۱۸)	(۷,۳۱۰,۴۲۵)	(۷,۲۶۲,۰۹۸)	(۴۰۷,۰۰۷)	خرید قطعات یدکی و مواد اولیه
(۸۱,۰۸۸,۳۹۷)	(۱۵,۰۷۷,۹۰۰)	(۱۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۸۳۴,۰۰۰)	.	.	.	.	فروش ارزش از طریق سامانه مرکز مبادله ارز و طلا
(۴۱,۰۷۹,۳۸۵)	(۶۳,۴۵۴,۴۸۵)	(۱۰,۳۶۶,۵۷۷)	(۱۱,۸۵۳,۴۱۹)	(۱۸,۲۹۶,۴۹۲)	(۲۸,۳۶۷,۹۲۹)	(۷۲,۶۴۴)	(۱۰,۴۸۸,۳۵۹)	سایر پرداخت‌های ارزی

۴۱-۱-۱- شرکت تمام مصوبات هیأت دولت و مقررات ارزی ابلاغی و تبصره ۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۸ با تسری به سال ۱۳۹۷ درخصوص ایفای تعهدات ارزی را انجام داده است. براساس استعلام صورت گرفته از سامانه رفع تعهدات ارزی سازمان امور مالیاتی کشور، میزان بازگشت ارزش حاصل از صادرات برای سالهای ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ تأیید گردیده است.

۴۱-۱-۲- در راستای رعایت الزامات مقرر درخصوص رفع تعهدات ارزی، شرکت ضمن ارائه بخش عمده‌ای از منابع ارزی در سامانه جامع تجارت، بخشی از تعهدات ارزی را در قالب خریدهای ارزی مورد نیاز خود رفع نموده است. در این خصوص به دلیل شرایط حاکم بر منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، بخشی از خریدهای ارزی شرکت به صورت ثبت آماری در سامانه ثبت گردیده و شرکت درحال انجام مراحل اداری جهت اعمال مبالغ مذکور در سامانه جامع تجارت می‌باشد. شایان ذکر است براساس گزارش دریافتی از سامانه جامع تجارت، تا تاریخ صورت‌های مالی معادل ۸۷ درصد از تعهدات ارزی شرکت ایفا شده است. باتوجه به اقدامات صورت گرفته در پایان سال ۱۴۰۳ و رفع مشکلات سیستمی توسط بانک مرکزی و وزارت صنعت، معدن و تجارت، بخش عمده‌ای از اقلام رفع تعهد نشده در جریان فرآیند رفع تعهد ارزی می‌باشد.

شایان ذکر است براساس مصوبه جلسه ۳۰ کارگروه بازگشت ارزش حاصل از صادرات مورخ ۳ خرداد ۱۴۰۴، بااستناد به بند ۸ ماده ۳ آئین‌نامه اجرایی بازگشت ارزش حاصل از صادرات، حد آستانه برخورداری از مشوق‌ها و معافیت‌ها برای تمامی صادرکنندگان به میزان ۷۰ درصد تعیین شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته

۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		نام شخص وابسته		نوع وابستگی		مشمول ماده ۱۲۹		خرید خدمات		خرید خوراک/مواد		فروش محصول		تأمین نقدینگی		تأثیر مطالبات		انجام هزینه/پرداخت به نیابت		سایر	
شرکت‌های وابسته	شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	-	-	-	(۴,۹۲۶)	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۲۷	(۴,۵۷۷)									
	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۹۱,۵۸۴	-	۵۶۵,۲۸۴	-	۸۰۳,۹۱۴	۸۳۲,۸۱۵							
	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۱۴,۶۰۹	-	۴۸۶,۳۷۹	-	-	-							
جمع																					
سایر اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	تأمین‌کننده خوراک	-	-	-	(۴۱۱,۹۳۸,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی فن‌آوران	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	-	۲,۹۰۹,۴۸۸	-	-	-	۴۹,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی نوری	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۱۹۹,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی شازند	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۲۴,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	۵,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	(۱,۷۰۵,۳۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی مروارید	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۷۴,۰۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی تبریز	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۱۲	(۳۴,۸۸۱)							
	شرکت پتروشیمی باختر	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی ایلام	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۱۱,۴۱۰,۶۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروپالایش کنگان	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	-	۶۳,۳۰۳,۲۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پتروشیمی اروند	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۱,۱۵۳,۰۸۸)	-	-	۱,۰۰۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت نفت ایرانول	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	-	-	(۱۸,۵۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پترو بوم صبا	دارای نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت‌های گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۹۲,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	
	گروه مالی ملت	دارای نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت‌های گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۹,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	
	گروه صنعتی پلیمر پوشینه	دارای نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت‌های گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع																					
جمع کل																					

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۲-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	دریافتنی‌های بلندمدت	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	پرداختنی‌های بلندمدت	بدهی ناشی از قراردادها	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
							خالص		خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت‌های وابسته	شرکت پتروشیمی بوشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۲۷,۰۸۶	-
	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	-	۱۸,۷۷۱,۰۸۱	(۸)	-	-	-	-	۶,۳۷۰,۴۷۹	-
	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۵۸۲,۵۶۲	۱۲,۵۷۵,۰۰۹	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۶۲۴	-
جمع		۵۸۲,۵۶۲	۳۱,۳۴۶,۰۹۰	(۸)	-	-	-	۳۱,۹۲۸,۶۴۴	۳۶,۵۵۵,۱۸۹	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی تندگویان	۲۸,۷۰۱,۶۴۲	-	(۳۴۴)	-	-	-	۲۸,۷۰۱,۲۹۸	-	۱۹,۲۸۲,۶۲۹
	گروه صنعتی پلیمر پوشینه	۵,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰
	شرکت پتروشیمی فن‌آوران	۴,۱۷۴,۷۹۳	-	(۱۹)	-	-	-	۴,۱۷۴,۷۷۴	-	۲,۰۲۴,۴۲۲
	شرکت پتروشیمی ایلام	۶۸,۶۱۳	-	-	-	-	-	۶۸,۶۱۳	-	۱,۲۷۳,۱۴۷
	شرکت پتروشیمی جم	۷۶۳,۲۹۷	-	(۱۱۰,۸۳۵)	-	-	-	۶۵۲,۴۶۲	-	۵۶۱,۳۱۴
	شرکت پتروشیمی نوری	۵۶۹,۷۸۶	-	-	-	-	-	۵۶۹,۷۸۶	-	۲۸۳,۱۰۸
	شرکت پتروشیمی اروند	۳۰۵,۵۶۸	-	(۳۰)	-	-	-	۳۰۵,۵۳۸	-	۲۷۴,۸۶۴
	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۴۹,۵۵۷	-	-	-	-	-	۱۴۹,۵۵۷	-	۲۴۹,۵۵۷
	شرکت پتروپالایش کنگان	۲۲۹,۱۴۹	-	-	-	-	-	۲۲۹,۱۴۹	-	۱۵۵,۳۹۷
	شرکت پتروشیمی باختر	۳۲,۵۴۷	-	-	-	-	-	۳۲,۵۴۷	-	۳۲,۵۴۷
	شرکت پتروشیمی شازند	۱۵,۴۵۷	-	(۱,۹۹۴)	-	-	-	۱۳,۴۶۳	-	۸,۳۰۸
	شرکت ملی نفت ایران	-	-	(۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵)	-	-	-	-	(۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵)	-
	شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	-	-	(۱,۵۲۷,۰۶۹)	-	-	-	-	(۱,۵۲۷,۰۶۹)	-
	شرکت پتروشیمی مروارید	-	-	(۲۱۸,۵۴۵)	-	-	-	-	(۲۱۸,۵۴۵)	-
	شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	(۳۴,۶۸۶)	-	-	-	-	(۳۴,۶۸۶)	-
	شرکت پترو بوم صبا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بوم اکسیر صدرا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	آقای محمدرضا غروی	-	-	-	(۱,۵۳۱,۹۴۲)	-	-	-	(۱,۵۳۱,۹۴۲)	-
	گروه مالی ملت	-	-	-	(۱,۰۱۴,۸۹۸)	-	-	-	(۱,۰۱۴,۸۹۸)	-
	شرکت توسعه پیشگام اندیشه سپهر	-	-	-	(۸۳۹,۴۲۳)	-	-	-	(۸۳۹,۴۲۳)	-
	شرکت تدبیر پیشگام اندیشه سپهر	-	-	-	(۱,۰۲۷,۲۵۵)	-	-	-	(۱,۰۲۷,۲۵۵)	-
	شرکت پتروشیمی خراسان	۲,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۶	-
	شرکت نفت ایرانول	-	-	(۴۸۳)	-	-	(۴۴۸)	-	-	(۹۳۱)
	جمع	۴۰,۴۱۲,۵۶۵	-	(۲۶۲,۰۰۱,۹۲۰)	(۴,۴۱۳,۵۱۸)	(۴۴۸)	۴۰,۲۹۹,۳۴۳	(۲۶۶,۳۰۲,۶۶۴)	۲۷,۷۴۵,۲۹۳	(۳۲۲,۰۶۷,۶۳۰)
	جمع کل	۴۰,۹۹۵,۱۲۷	۳۱,۳۴۶,۰۹۰	(۲۶۲,۰۰۱,۹۲۸)	(۴,۴۱۳,۵۱۸)	(۴۴۸)	۷۲,۲۲۷,۹۸۷	(۲۶۶,۳۰۲,۶۶۴)	۶۴,۳۰۰,۴۸۲	(۳۲۲,۰۶۷,۶۳۰)

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	دریافتی‌های بلندمدت	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش دریافت‌ها	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت‌های گروه	شرکت‌های فرعی	شرکت پتروشیمی لاله	۸۰,۸۸۰,۴۱۱	-	-	۸۰,۸۸۰,۴۱۱	-	۵۴,۹۱۴,۴۰۹	-
		شرکت پتروپارک مارون	-	۳۵,۹۷۷,۹۹۵	-	۳۵,۹۷۷,۹۹۵	-	۱۱,۱۰۸,۵۰۹	-
		شرکت پترو پسیار مارون	۵,۰۹۸,۹۲۶	-	-	۵,۰۹۸,۹۲۶	-	۵,۸۶۸,۴۶۹	-
		شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان	-	۳۰,۰۹۸	-	۳۰,۰۹۸	-	۵,۵۴۲,۳۸۵	-
		شرکت نگین بنادر ایرانپان	۹۲۳,۶۶۵	-	-	۹۲۳,۶۶۵	-	۶۹۴,۶۵۱	-
		شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان	-	۳۰۱,۳۷۶	-	۳۰۱,۳۷۶	-	۱۴۷,۱۸۵	-
		شرکت صنایع تکمیلی مارون	۲۵۸,۰۵۳	-	-	۲۵۸,۰۵۳	-	۱۰۳,۰۸۱	-
		شرکت پتروشیمی کارش گستر اروند	-	۹,۸۷۹,۰۳۵	-	۹,۸۷۹,۰۳۵	-	۲۴,۰۴۹	-
		شرکت ایده تحول مارون	۶۲۴,۳۷۱	-	-	۶۲۴,۳۷۱	-	۳,۲۲۰	-
		شرکت افق سپهر مارون	-	-	(۹۷۲,۱۲۸)	-	(۹۷۲,۱۲۸)	-	(۸۰۵,۸۵۳)
		شرکت تینا تدبیر مارون	-	-	(۱۷۶,۱۸۷)	-	(۱۷۶,۱۸۷)	-	(۱۷۰,۱۳۷)
		شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان	۳۰,۹۳۸	-	(۲)	۳۰,۹۳۶	-	-	-
		جمع	۸۷,۸۱۶,۳۶۴	۴۶,۱۸۸,۵۰۴	(۱,۱۴۸,۳۱۷)	۱۳۴,۰۰۴,۸۶۶	(۱,۱۴۸,۳۱۵)	۷۸,۴۰۵,۹۵۸	(۹۷۵,۹۹۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت‌های وابسته	شرکت پتروشیمی بوشهر	-	۴۰,۰۷۹,۳۵۱	-	۴۰,۰۷۹,۳۵۱	-	۴۰,۸۴۳,۶۶۹	-
		شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	-	۲۰,۰۰۰,۳۱۲	(۸)	۲۰,۰۰۰,۳۰۴	-	۶,۳۷۰,۴۱۴	-
		شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۵۸۲,۵۶۲	۱۴,۵۸۷,۴۱۲	-	۱۵,۱۶۹,۹۷۴	-	۱,۲۵۷,۶۲۴	-
		جمع	۵۸۲,۵۶۲	۷۴,۶۶۷,۰۷۵	(۸)	۷۵,۲۴۹,۶۲۹	-	۴۸,۴۷۱,۷۰۷	-
	سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی تندگویان	۲۸,۷۰۱,۶۴۲	-	(۳۴۴)	۲۸,۷۰۱,۲۹۸	-	۱۹,۲۸۲,۶۲۹	-
		شرکت پتروشیمی فن‌آوران	۴,۱۷۴,۷۹۳	-	(۱۹)	۴,۱۷۴,۷۷۴	-	۲,۰۲۴,۴۲۲	-
		شرکت پتروشیمی ایلام	۶۸,۶۱۳	-	-	۶۸,۶۱۳	-	۱,۲۷۳,۱۴۷	-
		شرکت پتروشیمی جم	۷۶۳,۲۹۷	-	(۱۱۰,۸۳۵)	۶۵۲,۴۶۲	-	۵۶۱,۳۱۴	-
		شرکت پتروشیمی نوری	۵۶۹,۷۸۶	-	-	۵۶۹,۷۸۶	-	۲۸۳,۱۰۸	-
		شرکت پتروشیمی اروند	۳۰۵,۵۶۸	-	(۳۰)	۳۰۵,۵۳۸	-	۲۷۴,۸۶۴	-
		شرکت پتروشیمی غدیر	۱۴۹,۵۵۷	-	-	۱۴۹,۵۵۷	-	۲۴۹,۵۵۷	-
		شرکت پتروپالایش کنگان	۲۲۹,۱۴۹	-	-	۲۲۹,۱۴۹	-	۱۵۵,۳۹۷	-
		شرکت پتروشیمی باختر	۳۲,۵۴۷	-	-	۳۲,۵۴۷	-	۳۲,۵۴۷	-
		شرکت پتروشیمی شازند	۱۵,۴۵۷	-	(۱,۹۹۴)	۱۳,۴۶۳	-	۸,۳۰۸	-
		شرکت ملی نفت ایران	-	-	(۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵)	-	(۲۶۰,۱۰۷,۹۱۵)	-	(۳۱۳,۰۷۱,۴۰۳)
		شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	-	-	(۱,۵۳۷,۰۶۹)	-	(۱,۵۳۷,۰۶۹)	-	(۵۲۹,۹۳۴)
		شرکت پتروشیمی مروارید	-	-	(۲۱۸,۵۴۵)	-	(۲۱۸,۵۴۵)	-	(۲۱۸,۵۴۵)
		شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	(۳۴,۶۸۶)	-	(۳۴,۶۸۶)	-	(۱۷,۶۱۷)
		شرکت پتروشیمی خراسان	۲,۱۵۶	-	-	۲,۱۵۶	-	-	-
		شرکت نفت ایرانول	-	-	(۴۸۳)	-	(۴۸۳)	-	(۹۳۱)
		جمع	۳۵,۰۱۲,۵۶۵	-	(۲۶۲,۰۰۱,۹۲۰)	۳۴,۸۹۹,۳۴۳	(۲۶۱,۸۸۹,۱۴۶)	۲۴,۱۴۵,۲۹۳	(۳۱۳,۸۴۸,۴۳۰)
		جمع کل	۱۲۳,۴۱۱,۴۹۱	۱۲۰,۸۵۵,۵۷۹	(۲۶۳,۱۵۰,۲۴۵)	۲۴۴,۱۵۳,۸۳۸	(۲۶۳,۰۳۷,۴۶۱)	۱۵۱,۰۲۲,۹۵۸	(۳۱۴,۸۲۴,۴۲۰)

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۴۳-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی گروه و شرکت اصلی به شرح جدول زیر است.

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی
یورو	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال
۲۷,۹۰۳,۸۹۹	۵,۹۵۱,۷۵۲	۲۲,۴۲۶,۱۲۵	۶,۰۰۵,۰۱۹
۱۵,۴۶۵,۶۸۰	—	۹,۸۶۵,۹۶۶	۲,۹۱۵,۹۲۶
۵,۳۱۲,۰۳۶	۲۴۳,۷۴۱	۴,۶۶۳,۸۷۶	۱,۱۰۳,۲۵۸
۴,۰۲۰,۵۴۸	۲۵۲,۲۹۶	۵,۸۸۶,۰۴۷	۱,۵۴۵,۴۵۴
۱,۲۹۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۷۹۸	۱,۳۵۷,۱۲۱	—
۱,۱۲۵,۰۰۰	—	—	—
۴۹,۲۲۰	۲,۳۷۰	۶۲,۰۷۶	۲,۳۷۰
۳۱۲,۴۱۸	۳۰۶,۴۰۹	۷۵,۷۷۲	۳۰۰,۷۲۵
—	۱,۵۸۲,۷۲۲	—	۳۶۳,۸۳۳
۳۸,۰۴۵,۵۰۶	۶,۳۴۲,۱۵۷	۳۴,۸۳۱,۴۷۴	۳,۸۱۵,۲۹۵
۹۳,۵۲۹,۳۰۷	۱۶,۷۱۷,۲۴۵	۷۹,۱۶۸,۴۵۷	۱۶,۰۵۱,۸۸۰
۲۰,۳۰۵,۸۲۰	—	۹,۳۶۲,۱۵۶	—
۶۹,۹۲۶,۷۳۸	۳۵۸,۹۰۳	۱۳,۸۸۹,۹۷۱	—
—	—	۳۱۹,۷۳۷,۷۶۸	—
۹۰,۲۳۲,۵۵۸	۳۵۸,۹۰۳	۳۴۲,۹۸۹,۸۹۵	—
۱۸۳,۷۶۱,۸۶۵	۱۷,۰۷۶,۱۴۸	۴۲۲,۱۵۸,۳۵۲	۱۶,۰۵۱,۸۸۰

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۳-۲- بدهی‌های احتمالی

۴۳-۲-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع تضمین	موضوع تضمین	نام ذینفع	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
چک	تضمین اعتبارات اسنادی	بانک پارسیان	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
ضمانتنامه بانکی	قرارداد خرید خوراک	شرکت ملی نفت ایران	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
چک	تضمین تسهیلات	بانک تجارت	۲۷,۶۳۴,۴۶۹	-
چک	تضمین تسهیلات پتروشیمی پتروناد آسیا	بانک صادرات	۱۲,۴۲۴,۰۰۰	-
چک	تضمین اعتبارات اسنادی	بانک شهر	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-
ضمانتنامه بانکی	تضمین عرضه محصولات	شرکت بورس کالای ایران	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
چک	تضمین تسهیلات	بانک مسکن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
ضمانتنامه بانکی	تضمین ترخیص محصولات	گمرک بندر امام خمینی	۲,۱۹۴,۱۶۵	۲,۱۹۴,۱۶۵
ضمانتنامه بانکی	تضمین تسهیلات پتروشیمی بوشهر	بانک توسعه صادرات	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
چک	قرارداد خرید زمین بندر ماهشهر	سازمان ملی زمین و مسکن	۱,۳۱۱,۴۳۳	-
چک	قرارداد خرید اتان	شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
			۱۳۴,۶۵۴,۰۶۷	۳۶,۸۸۴,۱۶۵

۴۳-۲-۲- سایر بدهی‌های احتمالی شرکت و گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

شرکت پتروشیمی مارون

الف) عوارض آلاینده‌گی

طبق تبصره ماده ۳۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده، شرکت‌هایی که در طی سال مالی نسبت به رفع آلاینده‌گی اقدام نمایند با درخواست واحد مزبور و تأیید سازمان حفاظت محیط زیست از فهرست واحدهای آلاینده خارج می‌گردند. در اینصورت واحد یاد شده از اول دوره مالیاتی بعد از تاریخ اعلام سازمان مزبور به سازمان امور مالیاتی کشور، مشمول پرداخت عوارض آلاینده‌گی نخواهند شد. مدارک و مستندات لازم درخصوص عدم آلاینده‌گی شرکت پتروشیمی مارون و شرکت فرعی پتروشیمی لاله از سازمان محیط زیست و سازمان امور مالیاتی اخذ گردیده و با عنایت به تأییدیه‌های سازمان محیط زیست، شرکت‌های مزبور برای سال ۱۴۰۱ و پس از آن مشمول عوارض آلاینده‌گی نبوده‌اند.

ب) معافیت محصولات صادراتی

باتوجه به اینکه محصولات صادراتی گروه در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیاتهای مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۸۶۸۳/ت/۵۴۵۳۷ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیأت وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۰۰/۱۷/۲۲ مورخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شد، ذکر نگردیده، از اینرو گروه سهم فروش صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ تلقی ننموده و اقدامات لازم برای استرداد آنها نیز در جریان می‌باشد.

ج) معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ مکرر

برای سال‌های ۱۴۰۱ و سنوات قبل از آن، مطالبات موضوع مزبور قطعی و تسویه شده است. شایان ذکر است در مورد سال ۱۴۰۲ نیز مبلغ ۱,۲۶۶ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

د) مالیات حقوق

وضعیت مالیات حقوق کارکنان شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی، قطعی و تسویه گردیده است. در مورد مالیات حقوق سال ۱۴۰۲ نیز دفاتر شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته لکن برگ تشخیص به شرکت ابلاغ نشده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ه) مالیات و عوارض ارزش افزوده

وضعیت مالیات مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی، قطعی و تسویه گردیده است. در مورد سال ۱۴۰۲ نیز دفاتر شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شده است. با توجه به پذیرش شرکت و قطعی شدن برگ‌های تشخیص در دوره‌های اول و دوم سال ۱۴۰۲ فرآیند استرداد در جریان است. شایان ذکر است با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۱-۲-۳، شرکت نسبت به برگ تشخیص دوره‌های سوم و چهارم سال ۱۴۰۲ اعتراض نموده است. شایان ذکر است دفاتر شرکت از بابت سال ۱۴۰۳ رسیدگی نشده است.

و) سازمان تأمین اجتماعی

حساب‌های شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰، مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده است. همچنین براساس مصوبه ستاد فرماندهی اقتصاد مقاومتی در جلسه سی و نهم مورخ ۲۶ تیر ۱۳۹۶، سازمان تأمین اجتماعی موظف است بازرسی از دفاتر قانونی کارفرمایان را صرفاً به یک سال مالی محدود کند. بر همین اساس دفاتر شرکت بابت سال ۱۴۰۱ قابل رسیدگی نبوده و بدهی از این بابت محتمل نیست. شایان ذکر است برای سال ۱۴۰۲ نیز هنوز دفاتر شرکت از این بابت مورد رسیدگی واقع نشده است.

ز) شرکت پتروشیمی لاله

با توجه به اینکه محصولات صادراتی شرکت در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۸۶۸۳/ت/۵۴۵۳۷ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیأت‌وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۲/۱۷/۲۰۰ مورخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شده، ذکر نگردیده، از اینرو، شرکت براساس بخشنامه شماره ۵۹/۱۴۰۱/۲۰۰ مورخ ۲۷/۱۲/۱۴۰۱ سازمان امور مالیاتی سهم فروش‌های صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۴۰۰ تلقی ننموده و مبالغ پرداختی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید سال‌های ۱۴۰۳، ۱۴۰۲، ۱۳۹۹ و ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۴ جمعاً به مبلغ ۱۵،۲۸۹ میلیارد ریال را به عنوان مطالبات از سازمان امور مالیاتی منظور نموده است. دفاتر سال ۱۴۰۳ نیز تا کنون بررسی نشده است.

براساس مفاد بند ص تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، درآمد حاصل از صادرات محصولات نفتی، گازی و پتروشیمی از جمله پلی اتیلن سبک، به صورت خام و نیمه خام در تمام نقاط کشور، مشمول عوارض صادراتی می‌باشد. بدلیل عدم ابلاغ فهرست کامل محصولات مشمول و ضرایب مربوط تا این تاریخ جهت محاسبه عوارض صادراتی توسط هیأت‌وزیران و سایر ارگان‌ها و مراجع ذیربط و همچنین، عدم مطالبه عوارض توسط گمرگ جمهوری اسلامی ایران درخصوص صادرات صورت گرفته طی سال ۱۴۰۱، نتیجه‌گیری نسبت به تعلق یا عدم تعلق عوارض به محصولات صادراتی شرکت و همچنین، تعیین میزان بدهی احتمالی شرکت تاکنون میسر نگردیده است.

ح) شرکت پترو بسپار مارون

مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ و سال‌های ماقبل قطعی و تسویه شده است و سال ۱۴۰۳ تاکنون رسیدگی نشده است. معاملات فصلی ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۸ طبق برگ قطعی به مبلغ ۱،۵۷۰ میلیون ریال شده است. همچنین جرایم ۱۶۹ و مالیات حقوق سال‌های ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است.

بابت رسیدگی و بازرسی از دفاتر شرکت از طرف سازمان تأمین اجتماعی، تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی و تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(ط) شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان

در سازمان تعزیرات حکومتی اصفهان از سال ۱۳۹۹ پرونده‌ای دایر بر اتهام قاچاق سوخت تحت کلاسه ۱۳۹۹۰۰۱۰۲۱۳۵۰۰۰۱۶۷ مفتوح شده است (بابت عودت یارانه‌های مستقیم دولتی به کالاهای صادراتی). در مرحله بدوی با ارجاع به شعبه هفتم تعزیرات حکومتی اصفهان و ارائه مدافعات حکم بر برائت شرکت صادر و ابلاغ گردید اما در مرحله تجدیدنظر با ارجاع به شعبه پنجم تجدیدنظر ویژه قاچاق تعزیرات تهران این شعبه طی دادنامه شماره ۱۴۰۱۰۰۲۳۳۰۱۲۰۰۰۲۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ ضمن نقض حکم برائت بدوی، شرکت را به پرداخت مجموعاً مبلغ ۵۶۲،۹۷۳،۲۳۳،۵۴۵ ریال جریمه محکوم نمود. با توجه به اعتقاد کامل به خلاف بین شرع بودن حکم صادره، درخواست اعاده دادرسی وفق ماده ۵۰ مکرر ۳ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز نزد ریاست سازمان تعزیرات حکومتی ثبت گردید. منطبق با تبصره ۳ ماده اخیرالذکر و بر مبنای اعلام معاونت مبارزه با قاچاق کالا سازمان تعزیرات حکومتی جهت جریان درخواست اعاده دادرسی میزان ۲ درصد جرائم متعلقه در حساب سپرده دادگستری تودیع شد. با توجه به لزوم تصمیم‌گیری ریاست قوه قضاییه در این ارتباط، پرونده مزبور پس از تکمیل از سوی سازمان تعزیرات به قوه قضاییه جهت تصمیم‌گیری پذیرش اعاده دادرسی ارسال شده و پرونده معد تصمیم‌گیری ریاست قوه می‌باشد. همچنین در ارتباط با ادعای گمرکات استان اصفهان مبنی بر عودت مبلغ ۳۹،۳۶۲ میلیون ریال بابت یارانه‌های مستقیم پرداختی به کالاهای صادراتی شرکت (مربوط به یکی دیگر از کوتاژهای صادراتی سال ۱۳۹۷)، براساس رأی بدوی شعبه اول تعزیرات حکومتی شهرضا، جهت شرکت قرار منع تعقیب صادر شده است. همچنین طی سال مالی و سنوات گذشته مبلغ ۲۶۵،۷۰۵ میلیون ریال نزد اداره تعزیرات حکومتی سپرده‌گذاری شده است.

براساس نامه شعبه اول دادگاه عمومی شهرستان بیضاء (دادگستری کل استان فارس) انسداد حساب‌های بانکی شرکت درخواست شده است. مطابق استعلام بعمل آمده از وکیل شرکت، حکم صادره مذکور به دلیل ادعای مالی مبلغ ۶ میلیارد ریال بوده که شرکت ضمن تخصیص مبلغ ۲۰ میلیارد ریال وثیقه و رفع انسداد از حساب‌های بانکی به حکم صادره معترض بوده است. حل و فصل دعوی حقوقی فوق منوط به اعلام نظر نهایی مقامات قضایی می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تأیید صورت‌های مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای جداگانه آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

۴۵- سود سهام پیشنهادی

۴۵-۱- پیشنهاد هیأت‌مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳,۷۶۵ ریال به ازای هر سهم است.

۴۵-۲- هیأت‌مدیره باتوجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تأمین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال‌های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت به‌موقع آن طبق برنامه زمان‌بندی هیأت‌مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل سود انباشته در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۵-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.